



STOWARZYSZENIE POMOCY DZIECIOM „BRATEK”
**SPRAWOZDANIE MERYTORYCZNE
I FINANSOWE**
za okres od **01.01.2014 – 31.12.2014 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 2014 roku.	4
4. Personel i wolontariusze.	5
5. Informacja o wydatkach na wynagrodzenie za okres od 01.01.2014-31.12.2014	6
6. Opis głównych zdarzeń prawnych o skutkach finansowych.	9
7. Pozostałe zdarzenia o skutkach prawnych i finansowych.	10
8. Kwoty na rachunku bankowym – finansowy majątek obrotowy na dzień 31.12.2014.....	12
9. Dane o działalności zleconej przez podmioty samorządowe.	13
A.II. JEDNOSTKI ORGANIZACYJNE	13
1.Niepubliczny Dzienny Ośrodek Rewalidacyjno – Edukacyjno –Wychowawczy.....	13
2. Niepubliczne Przedszkole „Bratek”	14
3.Niepubliczny Ośrodek Wsparcia Dziennego –Świetlica Terapeutyczna „Dziupła”.....	14
4. Szkoła Przysposabiająca do Pracy	15
B .SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK 2014	16
1.Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym	16
2.Omówienie przyjętych zasad polityki rachunkowości.....	16
2.1 Zasady wyceny aktywów i pasywów	16
2.2 Zasady amortyzowania środków trwałych oraz wartości niematerialnych.....	16
i prawnych	16
3.Przepływy środków pieniężnych.....	17
3.1 Przychody	17
3.2 Koszty.....	18
3.3 Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	21

Załącznik Nr 1 - Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za rok 2014

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 Dzieciom „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 2014 roku.

- prowadzenie Szkoły Przystosabiającej do Pracy /dalej SPDP/
- prowadzenie Niepublicznego Dziennego Ośrodka Rewalidacyjno – Edukacyjno – Wychowawczego /dalej NDOREW/ w Barlinku dla dzieci ze sprzężoną niepełnosprawnością;
- prowadzenie Niepublicznego Przedszkola „Bratek” /dalej NP „BRATEK”/ dla dzieci niepełnosprawnych;
- prowadzenie Niepublicznego Ośrodka Wsparcia Dziennego Świetlica Terapeutyczna „Dziupla” ;
- przygotowanie i prowadzenie wolontariatu do pracy z dziećmi niepełnosprawnymi,
- prowadzenie wczesnego wspomagania 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 sprzężona niepełnosprawnością w Ośrodku”,
- realizacja projektu ROPS ze środków PFRON pod nazwa „Rajd Nordic Walking – Razem Sprawniej”;

- realizacja projektu ogłoszonego przez Krajową Radę Notarialną z siedzibą w Warszawie, Projekt pn. „Wspieranie dostępu osób z niepełnosprawnością do wielospecjalistycznej diagnozy i rehabilitacji”;
- udział w projekcie „Ludzie o wielkich sercach” zorganizowanym przez GASPOL - nazwa akcji „Integracyjny plac zabaw”;
- zorganizowanie i przeprowadzenie przez Niepubliczne Przedszkole „Bratek” akcji pod nazwą „Przestrzegamy Praw Dziecka 2014” z udziałem miasta i gminy Barlinek;
- organizacja IV Koncertu „Znani i lubiani” z gościnnym udziałem zespołu tanecznego „Uśmiechy” z Barlinka.

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 słyszających, - 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 31.12.2014 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	17	13,70
2.	Pedagog– terapeuta	5	4,20
3.	Logopeda	2	2
4.	Pedagog	2	1,5
5.	Logopeda – dyrektor Ośrodka	1	1
6.	Psycholog	2	1,20
7.	Katecheta	1	0,20
8.	Fizjoterapeuta	2	1,70
9.	Pomoc wychowawcy	15	15
10.	Gł. księgowy	1	1
11.	Specjalista ds. kadr i płac	1	1
12.	Referent ds. administracji	1	1
13.	Kierownik adm. – gospodarczy	1	0,5

14.	Woźna oddziałowa	1	1
Razem:		52	45 et.
<i>Niepubliczne Przedszkole Specjalne „Bratek”</i>			
1.	Nauczyciel-wychowawca	11	11
2.	Pedagog- terapeuta	3	2
3.	Dyrektor Przedszkola –pedagog	1	1
4.	Logopeda	2	1,3
5.	Psycholog	1	0,4
6.	Fizjoterapeuta	1	1
7.	Pomoc wychowawcy	11	11
8.	Woźna oddziałowa	1	1
9.	Gł. Księgowy,	1	0,6
10.	Specjalista ds. kadr i płac	1	1
11.	Specjalista ds. administracji	1	1
12.	Kierownik ds. adm.-gospodarczych	1	0,5
Razem:		35	31,80
<i>Szkoła Przesposabiająca do Pracy</i>			
1.	Nauczyciel – wychowawca	2	2
2.	Pedagog – terapeuta	1	0,28
3.	Logopeda	1	0,08
4.	Pedagog – dyrektor	1	1
5.	Pomoc wychowawcy	2	2
6.	Gł. Księgowy	1	0,40
Razem:		8	5,76
Przeciętne zatrudnienie w przeliczeniu na etaty na dzień 31.12.2014r.			82,56

5. Informacja o wydatkach na wynagrodzenie za okres od 01.01.2014 -31.12.2014

<i>Lp.</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>NDOREW</i>	<i>NP”B”</i>	<i>SPDP</i>
		<i>Kwota</i>		
1.	Wynagrodzenie pracowników pedagogicznych oraz pomocy wychowawców z tytułu umowy o pracę	1.498.426,09	901.885,70	195.181,32
	Pochodne od wynagrodzeń	274.118,48	163.855,57	39.063,16
	Razem	1.772.544,57	1.065.741,27	234.244,48

2.	Wynagrodzenie pracowników administracji z tytułu umowy o pracę	203.309,25	180.717,81	20.848,76
	Pochodne od wynagrodzeń	39.062,05	34.161,35	5.264,82
	Razem	242.371,30	214.879,16	26.113,58

Ogółem na płace + pochodne	2.014.915,87	1.280.620,43	260.358,06
-----------------------------------	---------------------	---------------------	-------------------

- wynagrodzenia z tytułu umów zlecenie i umów o dzieło w okresie 01.01-31.12.2014r

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota brutto umowy
NDOREW		
1.	Umowa o dzieło – instalacja oprogramowania oraz stworzenie bazy danych	233,00
2.	Umowa o dzieło - Stworzenie stanowiska lokalnej sieci komputerowej	643,00
3.	Umowa o dzieło – stworzenie kopii zapasowych danych komputerowych	412,00
4.	Umowa o dzieło – uszycie strojów dla wychowanków Ośrodka	163,00
5.	Umowa zlecenie- prowadzenie indywidualnych zajęć rewalidacyjnych dla dzieci objętych wczesnym wspomaganie rozwoju /2 osoby po sześć miesięcy/	7.307,00
6.	Umowa zlecenie – prowadzenie dodatkowych zajęć rozwijających kreatywność /zlecenie na 5 m-cy/	1.745,90
7.	Umowa zlecenie – badanie z zakresu narządu ruchu wychowanków w zakresie neurologicznym i ortopedycznym	700,00
8.	Umowa zlecenie – usługa remontowa	1.150,00
9.	Umowa zlecenie – prowadzenie indywidualnych lub zespołowych zajęć logopedycznych /zlecenie na 4 m-ce/	3.768,65
10.	Umowa zlecenie – wykonanie czynności opiekuńczych wobec wychowanków	1.924,80
	Razem:	18.047,35
Realizacja programu PFORN Zadania Zleczone na rok 2014 – działania NDOREW /umowy zlecenie na okres 12 m-cy/		
1.	Umowa zlecenie - logopeda	11.921,09
2.	Umowa zlecenie – pedagog terapeuta	26.390,95
3.	Umowa zlecenie – fizjoterapeuta	22.133,26
4.	Umowa zlecenie – hipoterapia	26.000,00
5.	Umowa zlecenie – alternatywne formy komunikacji	13.454,29
6.	Umowa zlecenie – terapia pedag. z elementami tańca	4.830,84
7.	Umowa zlecenie – obsługa merytoryczna	7.200,00
8.	Umowa zlecenie – obsługa finansowa	7.200,00

	Razem:	119.130,43
NPS „BRATEK”		
1.	Um. dzieło - uszycie strojów na potrzeby zajęć z wychowankami	894,00
2.	Um. dzieło - uszycie strojów na potrzeby zajęć z wychowankami	894,00
3.	Um. zlecenie – zlecenie prac remontowych	750,00
4.	Um. zlecenie – zlecenie prac remontowych	118,68
5.	Um. zlecenie – szkolenie BHP	1.030,00
6.	Um. zlecenie - usługa porządkowa	236,04
	Razem:	3.922,72
SPdP		
1.	Um. zlecenie - Prowadzenie rehabilitacji indywidualnej i grupowej /zlecenie 10 m-cy/	5.213,52
2.	Um. zlecenie – prowadzenie zajęć dydaktyczno – wychowawczych /zlecenie 4 m-ce/	2.073,52
3.	Um. zlecenie – sporządzenia dokumentów z zakresu prawa pracy i spraw pracowniczych, sprawozdawczość /zlecenie na 7 m-cy/	7.350,00
4.	Um. zlecenie – usługa remontowa	700,00
5.	Um. zlecenie – prowadzenie zajęć wychowania fizycznego i zajęć sportowych /zlecenie 4 m-ce/	2.384,18
6.	Um. zlecenie – prowadzenie zajęć religii dla uczniów /zlecenie 4 m-ce/	1.150,70
7.	Um. zlecenie – prowadzenie obserwacji mającej na celu zdiagnozowanie funkcjonowania grupy	158,06
8.	Um. zlecenie – wykonywanie prac hydraulicznych w pomieszczeniach szkoły	180,00
	Razem:	19.209,98
SPD „BRATEK”		
1.	Um. zlecenie - Wspomaganie różnorodnych form pomocy opiekuńczej i wychowawczej / umowa zlecenie na okres 12 miesięcy/	14.877,00
2.	Um. zlecenie - Przygotowanie sprawozdania finansowego Stowarzyszenia za rok 2013	1.000,00
3.	Um. dzieło - Wykonanie zabezpieczenia budynku – instalacja wideofonu	1.168,00
	Razem:	17.045,00
NDOWD „DZIUPLA”		
1.	Umowa zlecenie – prowadzenie zajęć psychoedukacyjnych, socjoterapeutycznych /5 umów zlecenie/	14.305,78
	Razem:	191.661,26

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	Aneks nr 2/2013 z dn. 06.05.2013 do um. nr ZZO/000035/16/D	01.01.2014-31.03.2014	Prowadzenie rehabilitacji dzieci i młodzieży ze sprzężoną niepełnosprawnością w NDOREW	196.542,00	53.309,66
Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych Zadania zlecone	aneks nr 3/2014 z dn 04.04.2014 do um. ZZO/000035/16/D	01.04.2014–31.12.2014	Prowadzenie rehabilitacji dzieci i młodzieży ze sprzężoną niepełnosprawnością w NDOREW	192.454,92	123.493,37
Urząd Miasta Barlinek	Um nr: 01/PhnB/2014 01.04.2014	01.04.2014-31.12.2014	Wsparcie realizacji zadania publicznego pn”Organizowanie zajęć z profilaktyki uzależnień i zachowań ryzykownych wśród dzieci i młodzieży z rodzin zagrożonych patologią, przejawiającą trudności emocjonalne i wychowawcze	14.979,65	14.305,78
Województwo Zachodniopomorskie z siedzibą w Szczecinie	Umowa nr ROPS – 58/2014 z dn. 17.07.2014r.	01.08.2014-06.09.2014	Rajd Nordic Walking „Razem Sprawniej”	15.417,00	15.402,86
Krajowa Rada Notarialna z siedzibą w Warszawie	Umowa o udzielenie dotacji nr 5/2014 z dn. 19.11.2014	18.11.2014 – 18.05.2015	Projekt pn.”Wspieranie dostępu osób z niepełnosprawnością do wielospecjalistycznej diagnozy i rehabilitacji”	27.000,00	13.500,00
Niepubliczny		01.01.2014-	Działanie: Edukacja		

Dzienny Ośrodek Rewalidacyjno-Edukacyjno - Wychowawczy		31.12.2014	w NDOREW	2.374.324,96	2.374.310,62
Niepubliczne Przedszkole Specjalne „Bratek”		01.01.2014-31.12.2014	Działanie: Edukacja w NPS „Bratek”	1.501.790,38	1.501.135,44
Szkoła Przystosowująca do Pracy		01.01.2014-31.12.2014	Działanie: Edukacja w SPDP	411.885,76	411.830,73
Razem				4.691.977,67	4.478.385,60

7. Pozostałe zdarzenia o skutkach prawnych i finansowych Stowarzyszenia.

- 1) Zgodnie z Uchwałą Zarządu nr 7/03/14 z dnia 10.03.2014 postanowiono zamieścić środki z konta podstawowego SPD „Bratek” w wysokości 220.000,00 zł na lokatę bankową w GBS Barlinek na okres 3- m-cy;
- 2) Zgodnie z Uchwałą Zarządu nr 9/04/2014 z dnia 08.04.2014r postanowiono wprowadzić zmiany w projekcie budowy budynku szkoły przystosowującej do pracy w zakresie ilości pomieszczeń oraz ich funkcji;
- 3) Zgodnie z Uchwałą Zarządu nr 13/06/2014 z dn. 10.06.2014r. w sprawie przeznaczenia środków z konta podstawowego lub ze środków pochodzących z darowizn - postanowiono uregulować opłaty za wyżywienie wychowanków placówek oświatowych prowadzonych przez stowarzyszenie, wynikających z konieczności pokrycia różnicy pomiędzy obowiązującą stawką za posiłki dla dzieci a kwotą faktury wystawianej przez usługodawcę.
- 4) Zgodnie z Uchwałą Zarządu nr 14/06/2014 z dn. 10.06.2014r. w sprawie przeznaczenia kwoty 3.300,64 na wkład własny do projektu: Rajd Nordic Walking „Razem sprawniej”;
- 5) Zgodnie z Uchwałą Zarządu nr 1508/14 z dnia 01.08.2014 postanowiono zamieścić środki z konta podstawowego SPD „Bratek” w wysokości 573.000,00 zł na lokatę bankową w GBS Barlinek na okres 3- m-cy;
- 6) Zgodnie z Uchwałą Zarządu nr 16/08/2014 z dnia 01.08.2014r. w sprawie wynajmu pomieszczeń budynku Ośrodka Szkolenia i Wychowania w Barlinku na potrzeby prowadzenia zajęć edukacyjnych z wychowankami NDOREW, NP. ”Bratek”, SPDP;
- 7) Zgodnie z Uchwałą Zarządu nr 17/08/2014 z dnia 25.08.2014r w sprawie najmu lokalu użytkowego po byłej Szkole Podstawowej w Laskowie – umowa została zawarta na czas oznaczony od dnia podpisania na okres 20 lat z możliwością przedłużenia.

- 8) Zgodnie z Uchwałą Zarządu nr 19/09/2014 z dn. 10.09.2014r w sprawie wyboru Inwestora Zastępczego – postanowiono powierzyć wykonanie obowiązków Inwestora Zastępczego i inspektora nadzoru na wykonanie dokumentacji projektowo – kosztorysowej, przygotowanie i przeprowadzenie przetargu w ramach zadania: Adaptacja oraz remont budynku w Laskowie gmina Przelevice, dla potrzeb przedszkola specjalnego panu mgr inż. Witoldowi Krasowskiemu
- 9) Zgodnie z Uchwałą Zarządu nr 24/09/2014 z dn. 16.09.2014r. w sprawie ustalenia funduszu administracyjnego SPD „Bratek” postanowiono wyodrębnić wartość 10 % przychodów stowarzyszenia osiągniętych w danym roku kalendarzowym na pokrycie kosztów administracyjnych prowadzonej działalności statutowej;
- 10) Zgodnie z Uchwałą Zarządu nr 26/10/2014 z dn. 21.10.2014r. w sprawie pokrycia kosztów dodatkowej opieki w czasie dowozu dzieci do Niepublicznego Przedszkola „Bratek” postanowiono przeznaczyć środki z konta pomocniczego stowarzyszenia w wysokości 367,75 na pokrycie kosztów dodatkowej opieki w czasie dowozu wychowanków do Przedszkola;
- 11) Zgodnie z Uchwałą Zarządu nr 27/10/2014 z dn. 21.10.2014 postanowiono umieścić środki z konta podstawowego SPD „Bratek” na lokacie bankowej w GBS O/Barlinek w wysokości 230.000,00 zł na okres 3 m-cy;
- 12) Zgodnie z Uchwałą Zarządu nr 28/10/2014 z dn. 21.10.2014 postanowiono umieścić środki z konta pomocniczego dla środków pochodzących z darowizn SPD „Bratek” na lokacie bankowej w GBS O/Barlinek w wysokości 70.000,00 zł na okres 3 m-cy;
- 13) Zgodnie z Uchwałą Zarządu nr 29/11/2014 z dn. 04.11.2014 postanowiono umieścić środki z konta podstawowego SPD „Bratek” na lokacie bankowej w GBS O/Barlinek w wysokości 570.000,00 zł na okres 3 m-cy;
- 14) W dniu 02.12.2014r. podpisaliśmy umowę darowizny z Biurem Urządzania Lasu i Geodezji Leśnej oddział Gorzów wlkp. Z siedzibą w Gorzowie Wlkp. dotyczącą przekazania przez Biuro darowiznę pieniężną o wysokości 3000,00 zł
- 15) W dniu 16.12.2014r podpisaliśmy umowę darowizny z Fundacją Muszkieterów z siedzibą w Poznaniu dotyczącą przekazania do dnia 31.12.2014r. przez Fundację na rzecz Stowarzyszenia środków na kwotę 3500,00 z akcji charytatywnej Konwój Muszkieterów.
- 16) Zestawienie nakładów poniesionych na inwestycje w Laskowie /gmina Przelevice/ poniesione w 2014 roku:

Lp.	Rodzaj wydatku	Poniesiona kwota /brutto/	Kwota zaliczona do inwestycji
1.	Opracowanie projektu adaptacji	5000,00	455,17
2.	Opłata za wydanie decyzji o warunkach	107,00	107,00

	zabudowy		
3.	Sporządzenie mapy do celów projektowych	922,50	257,64
	Razem:	6029,50	819,81
	Kwota rozliczona z gm. Przelewice zgodnie z um. najmu z dn. 08/09/2014	2992,14	
	Kwota do rozliczenia z gm. Przelewice zgodnie z um. najmu z dn. 08/09/2014	2823,36	

8. Kwoty na rachunku bankowym – finansowy majątek obrotowy na dzień 31.12.2014r.

<i>Lp.</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Bank</i>	<i>Saldo w PLN</i>
1.	Rachunek bankowy podstawowy	GBS O/Barlinek	15.030,57
2.	Rachunek bankowy pomocniczy NDOREW	GBS O/Barlinek	24,90
3.	Rachunek bankowy pomocniczy NP „Bratek”	GBS O/Barlinek	30,14
4.	Rachunek bankowy pomocniczy SPDP	GBS O/Barlinek	58,92
5.	Rachunek bankowy pomocniczy ZFŚS NP ”Bratek”	GBS O/Barlinek	3.146,52
6.	Rachunek bankowy pomocniczy ZFŚS SPDP	GBS O/Barlinek	282,46
7.	Rachunek bankowy pomocniczy– Zadania Zlecone PFRON /2014-2015/	GBS/O Barlinek	68.967,58
8.	Rachunek bankowy pomocniczy – posiłki wychowanków	GBS/O Barlinek	3.783,98
9.	Rachunek bankowy pomocniczy – NOWD „Świetlica”	GBS/O Barlinek	674,09
10.	Rachunek bankowy pomocniczy FSN/projekt/	GBS/O Barlinek	8.315,05
11.	Rachunek bankowy pomocniczy– Zadania Zlecone PFRON /2015-2016/	GBS/O Barlinek	60.838,42
12.	Rachunek bankowy dla środków pochodzących z darowizn – dobrowolnych wpłat	GBS O/Barlinek	22.212,01
13.	Rachunek bankowy pomocniczy ZFŚS SPDP	GBS O/Barlinek	3.166,14
14.	Gotówka w kasie	Kasa konta podstawowego SPD	0,00
15.	<i>Środki na lokatach bankowych na dzień 31.12.2014r.</i>	24 8355 0009 0008 5212 4000 0020 GBS O/Barlinek	70.000,00
		94 8355 0009 0008 5212 4000 0021 GBS O/Barlinek	570.000,00
		51 8355 0009 0008 5212 4000 0019 GBS O/Barlinek	230.000,00

9. Dane o działalności zleconej przez podmioty samorządowe.

Urząd Miasta Barlinek	01.04.2014	01.04.2014- 31.12.2014	Wsparcie realizacji zadania publicznego pn”Organizowanie zajęć z profilaktyki uzależnień i zachowań ryzykownych wśród dzieci i młodzieży z rodzin zagrożonych patologią, przejawiającą trudności emocjonalne i wychowawcze”	Kwota otrzymana	Kwota rozliczona
				14.979,65	14.305,78

A.II. JEDNOSTKI ORGANIZACYJNE

/ stan na 31.12.2014 roku/

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

Liczba uczniów :

- 47 wychowanków Ośrodka, którymi są dzieci niepełnosprawne realizujące obowiązek szkolny,
- 60 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:

- 42 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 „Dziupła”.

Świetlica działała w okresie styczeń- grudzień 2014 (z wyłączeniem okresu ferii zimowych oraz wakacji), codziennie w godzinach 15.00-17.00, do realizacji wyznaczonych zadań zatrudnionych było 3 pracowników na umowę zlecenie. Wynagrodzenie pokryły środki przyznane na realizację zadania w ramach zadania publicznego zleconego przez Burmistrza Barlinka w okresie od 01.04.2014-31.12.2014r. 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 31.12.2014- 2 oddział.

Ilość uczniów: stan na dzień 31.12.2014- 8 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 pamiątkarstwo. 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 2014

1. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym:

Roczne sprawozdanie finansowe sporządzane jest za okres od 01.01.2014 – 31.12.2014 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.

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 roku 2014
1.	Darowizny 1% podatku	594.015,10
2.	Zbiórka publiczna	0,00
3.	Dotacja oświatowa NDOREW	2.374.310,62
4.	Dotacja oświatowa NP "Bratek"	1.501.135,44
5.	Dotacja oświatowa SPDP	411.830,73
6.	Dotacja z gminy NOWD	14.305,78
7.	Projekt Nordic Walking ROPS/PFRON	15.402,86
8.	Projekt Fundusz Społeczny Notariatu	13.500,00
9.	PFRON zadania zlecone NDOREW	176.803,03
10.	Nawiązki sądowe	560,00
11.	Darowizny pieniężne /dobrowolne wpłaty/	13.749,71
12.	Składki członkowskie	960,00
13.	Darowizny od osób prywatnych w postaci środków trwałych w wysokości odpisów amortyzacyjnych	31.995,99
	Razem:	5.148.569,26
14.	Zysk wypracowany w roku ubiegłym /2013/	3.813.431,05
	Razem:	8.962.000,31

Pozostałe przychody działalności statutowej		
Lp.	Wyszczególnienie	Przychody roku 2014
Przychody finansowe		
1.	Kapitalizacja odsetek	3,27
2.	Odsetki od lokat bankowych	9.098,52

	Odsetki od lokat nocnych	1.930,01
	Razem:	11.031,80

3.2 Koszty

Koszty realizacji działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego Rok 2014		
Lp.	Wyszczególnienie	Koszty w roku 2014
	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	43.550,00
2.	Pomoce do pracy z dziećmi w tym wyposażenie zakupione na potrzeby zajęć edukacyjnych w prowadzonych placówkach	199.788,71
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, ZFŚS/	3.249.003,95
4.	Usługi w postaci dodatkowych zajęć terapeutycznych z wychowankami w tym: basen, ceramika, pozostałe usługi świadczone na rzecz wychowanków placówek	19.703,98
5.	Wyjazdy wychowanków na zajęcia dodatkowe, delegacje służbowe pracowników	13.719,17
6.	Niezbędne szkolenia terapeutów, doształcanie	13.024,01
7.	Prenumeraty	934,86
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: - 703,95 - pozostałe koszty statutowe, / art.papiernicze, wyposażenie/ - 0,64 - wkład własny do projektu - pomoce - 604,03 - umowa zlecenia + pochodne,	1.308,62
Razem:		3.561.326,79

Koszty administracyjne działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego rok 2014		
Lp.	Wyszczególnienie	Koszty w roku 2014
1.	<u>Informacja o sposobie wydatkowania środków pochodzących z 1% podatku dochodowego:</u> Usługi pozostałe: 1503,74 - usł. dofinansowanie obiady 4,87 - użytkowanie wieczyste 98,87 - usł. opłaty bankowe 1330,00 - badania okresowe 70,00 Materiały pozostałe: 718,00 - art.adm.-biurowe 718,00 Delegacje służbowe: 369,44 - delegacji służbowe w ramach prowadzonej działalności 369,44	2.591,18
	<u>Informacja o sposobie wydatkowania środków pochodzących z darowizn:</u> Usługi pozostałe: 14099,81 - usł. informatyczna 1612,93 - wycinka drzew 1400,00 - próba ciśnienia hydrantów 73,80 - usł.pocztowa 73,00 - usł.notarialna 1195,56 - ubezpieczenie –wolontariat 561,00 - opłata za dozór windy 367,00	22.862,72

	<ul style="list-style-type: none"> - bad.sprawozdania 4920,00 -opłaty bankowe 166,00 - ubezpieczenie budynku 3713,50 - usl.poczotwa /wkł.własny/ 17,02 <p>Umowy zlecenie/dzielo: 2363,50</p> <ul style="list-style-type: none"> - um.zlec. spr. finansowe SPD”B” 1195,50 - um.dzielo monitoring 1168,00 <p>Delegacje służbowe: 2795,16</p> <ul style="list-style-type: none"> - delegacji służbowe w ramach prowadzonej działalności 2103,16 - nocleg - delegacja 692,00 <p>Materiały pozostałe: 3604,25</p> <ul style="list-style-type: none"> - art.adm. – flaga stowarzyszenia 468,03 - art. Papiernicze 358,76 - art. elektryczne 632,19 - środki chemiczne 117,00 - znaczki pocztowe 323,75 - pieczętki 30,00 - wyposażenie 1510,07 - art. papiernicze /wkład do projektu/ 164,45 	
	<p>Koszty placówek: NDOREW, NP”BRATEK”, SPDP, NOWD, Koszty realizowanych projektów: ZADANIA ZLECONE PFRON, ROPS, FSN</p>	1.096.831,18
2.	Zużycie materiałów i energii /opał, energia/	30.739,53
3.	<p>Usługi obce w tym:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 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 sprzątania pom. wewnątrz i terenu zewnątrz 76.090,52 - opłata czynszowa 24.000,00 	143.849,57
4.	Podatki i opłaty	0,00

5.	prenumeraty	4.315,52
6.	Wynagrodzenia umowy o prace, zlecenie oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników	506.633,83
7.	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	146.151,56
8.	Wynagrodzenia: umowy zlecenie/dzieło	12.566,68
9.	Delegacje służbowe	5.164,78
10.	Amortyzacja	172.997,98
11.	Pozostałe koszty, pomoce biurowe, wyposażenie,	61.630,46
12.	Środki czystości	4.808,65
13.	Usługi bankowe	2.447,00
14.	Usługi szkoleniowe /doksztalcanie/	2.486,77
15.	Usługi remontowe	3.038,85
Razem:		1.122.285,08

Pozostałe koszty działalności Stowarzyszenia		
1.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów – odsetki PFRON	0,34
2.	Różnice kursowe	29,62
Razem:		29,96

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

	Przychody	Koszty
Rachunek wyników	8.972.950,12	4.683.641,83
WYNIK FINANSOWY	4.289.308,29	

Korekta kosztów o wydatki niestanowiące kosztów uzyskania przychodów:

1.	Składki członkowskie	960,00
----	----------------------	--------

2.	Odsetki od zaległości PFRON zapłacone w roku 2014 stanowią podstawę opodatkowania wykazaną w poz. 97 deklaracji CIT 8	0,34
	Razem korekta zmniejszająca koszty	960,34

Korekta przychodów :

1.	Składki członkowskie	960,00
2.	Naliczone a nie wpłacone odsetki od lokat na dzień 31/12/2014	2.383,56
	Razem korekta przychodów:	3.343,56

Deklaracja CIT 8	Przychody	Koszty
		8.969.606,56
Dochód wolny od podatku	4.286.925,07	
Podatek dochodowy za rok 2014	0,00	

.....
Miejscowość i data

.....
Podpisy członków Zarządu

.....
sporządził

