

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

I

Metody wyceny nie uległy w trakcie roku 2015 zmiany.

Rzeczowe aktywa trwale nabyte odpłatnie, wycenia się według ceny nabycia powiększonej o :

- koszty bezpośrednie związane z zakupem i przystosowaniem do stanu zdatnego do użytkowania;
- koszty transportu i ubezpieczenia w drodze;
- opłaty notarialne związane z zakupem;
- dodatnie różnice kursowe;
- obciążenia publicznoprawne, pomniejszonej o :
- rabaty i upusty;
- ujemne różnice kursowe.

Rzeczowe aktywa trwale nabyte nieodpłatnie, wycenia się według cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku z uwzględnieniem zużycia oraz czasu i miejsca.

Rzeczowe aktywa trwale amortyzuje się :

- metodą jednorazowego odpisu amortyzacyjnego w miesiącu wprowadzenia do użytkowania – w przypadku gdy wartość początkowa nie przekracza 3.500 zł, a przewidywany okres użytkowania jest krótszy niż 1 rok.
- metodą liniową , w miesiącu następnym po wprowadzeniu do użytkowania, w pozostałych przypadkach.

Dopuszcza się stosowanie metody liniowej, w celu spełnienia warunków darowizny lub dotacji na zakup pozycji o wartości mniejszej niż 3.500 zł.

Aktywa obrotowe, wycenia się :

- materiały – wg. cen zakupu (w przypadku nabycia odpłatnego) lub średnich cen rynkowych danego materiału (w przypadku nabycia nieodpłatnego);
- należności – wg. wartości nominalnej, a wyrażone w walutach obcych przelicza się wg. . kursu z dnia poprzedzającego jej powstanie, ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski, zaś na dzień bilansowy po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.
- środki pieniężne w banku – wg. wartości nominalnej, przy czym środki pieniężne w walutach obcych wycenia się :
 - przychód - wg. kursu z dnia poprzedzającego przychód ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski;
 - rozchód - wg. kursu przychodu a na dzień bilansowy po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.
- krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe – wg. cen nabycia.

Rzeczowe aktywa trwale - środki trwałe

Na początek roku obrotowego wartość brutto środków trwałych wynosiła 226.287,08 zł .

W trakcie roku stan środków trwałych zwiększył się m.in.o lodówkę; niszczarkę ;komputery; łącznie o wartość brutto 20.051,66 zł.

Zaznaczyć należy, że część środków trwałych otrzymaliśmy w ramach darowizn rzeczowych.

Zmniejszenia stanu środków trwałych w roku 2015 wynika z likwidacji starego, zużytego sprzętu - o wartości 6,024,96 zł

Wartość brutto środków trwałych na koniec okresu wyniosła 240.313,78 zł.

Umorzenie środków trwałych – amortyzacja

Umorzenie środków trwałych za rok 2015 wyniosło 14.563,89 zł, co narastająco daje wartość 189.987,88 zł.

Grunty użytkowane wieczysto – Stowarzyszenie nie posiada

Wartości niematerialne i prawne

Stan wartości niematerialnych i prawnych – 5.608,52 zł , w trakcie roku nie uległ zmianie.

Wartości niematerialne to oprogramowanie użytkowe, całkowicie zamortyzowane.

II

Należności

Na koniec roku nie wystąpiły należności długoterminowe.

Należności krótkoterminowe zamknęły się kwotą 11.355,61 zł i dotyczyły działalności gospodarczej oraz zaległych składek członkowskich (250,00zł).

Zobowiązania

Na koniec roku nie wystąpiły zobowiązania długoterminowe.

Zobowiązania krótkoterminowe zamknęły się kwotą 2.504,47 zł i dotyczyły:

2.304,47 zł – bieżące rozrachunki z tytułu dostaw robót i usług;

150,00 zł należny podatek od wynagrodzeń;

50,00 zł - nadpłacona składka członkowska.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów

Na koniec okresu wyniosły 904,70 zł i dotyczyły kosztów (energia) roku 2016, zafakturowanych łącznie z kosztami roku 2015.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Na koniec okresu wyniosły 109.676,49 zł. Obejmują one otrzymane środki celowe, nie wydatkowane do końca roku 2015. Środki te zostaną wydatkowane w okresie następnym lat.

III

Struktura przychodów

Przychody z działalności statutowej	1.438.805,55
w tym :	
składki brutto określone statutem	900,00
Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	1.366.630,55
w tym:	
1% podatku	212.419,00
Darowizny pieniężne	192.877,77
Darowizny rzeczowe	46.295,99
Dotacje i darowizny celowe	631.882,68
Nadwyżka przychodów nad kosztami ubiegłych lat	283.155,11
Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	71.275,00
Przychody z działalności gospodarczej	16.184,45
Pozostałe przychody określone statutem	
Przychody finansowe	2.912,96 (odsetki bankowe)

IV

Struktura kosztów

1. Koszty realizacji działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	996.094,15
Projekt "LEPSZE JUTRO"	645.127,56
Koordinator merytoryczny	102.434,50
Świetlica terapeutyczna dla dzieci w starszym wieku szkolnym	103.759,45
Świetlica terapeutyczna dla dzieci w młodszym wieku szkolnym	99.706,93
Ognisko wychowawcze dla dzieci w wieku przedszkolnym	103.759,45
Praca uliczna	74.990,96
Fundriser	91.206,55
Szkolenia i wolontariat	12.440,00
Program poznaj świat	53.426,29
Akademia talentów	3.920,00
Projekt "Niewykorzystane kwalifikacje - szansa dla Załęża"	284.500,20
Socjoterapeutyczny klub młodzieżowy	61.693,63
Poradnia Rodzinna	90.955,59
Koordinator systemu	128.049,21
Działania środowiskowe	3.801,77
Koszty działalności odpłatnej	91.803,12
2. Koszty administracyjne:	154.840,97
- zużycie materiałów i energii	9.488,82
- usługi obce	57.779,74
- podatki i opłaty	450,00
- wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	69.769,18
- amortyzacja	14.536,89
- pozostałe koszty	2.816,34
3. Koszty finansowe	1,58

V

Fundusz statutowy nie uległ zmianie i wynosi 97.516,87 złotych.

Nadwyżka przychodów nad kosztami została przeznaczona na zwiększenie przychodów bieżącego roku.

VI

Stowarzyszenie w roku 2015 nie udzieliło gwarancji i poręczeń.

VII

W roku 2015 nie wystąpiły znaczące zmiany w przychodach i kosztach oraz składnikach majątku i źródłach ich finansowania.

VIII

IX

Sporządzono dnia: