

## INFORMACJA DODATKOWA

### I

Metody wyceny nie uległy w trakcie roku 2013 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 205.942,29 zł w grupie inne środki trwałe.

W trakcie roku stan środków trwałych zwiększył się o :

- telefon komórkowy,
- projektor multimedialny;
- zmywarkę;
- aparat fotograficzny;
- kuchenkę elektryczną;
- termoprasę;
- ploter pnący.

łącznie o wartość brutto 11.262.03 zł.

Zaznaczyć należy, że większość środków trwałych otrzymaliśmy w ramach darowizny rzeczowych oraz z tytułu udziału w projekcie " Uskrzydłamy".

Zmniejszenia stanu środków trwałych w roku 2013 wynika z likwidacji starego, zużytego sprzętu - o wartości 1.074,78 zł

Wartość brutto środków trwałych na koniec okresu wyniosła 216.129,54 zł.

Umorzenie środków trwałych – amortyzacja

Umorzenie środków trwałych za rok 2013 wyniosło 19.707,95 zł, co narastająco daje wartość 162.457,19 zł.

Grunty użytkowane wieczysto – Stowarzyszenie nie posiada

Wartości niematerialne i prawne

Stan wartości niematerialnych i prawnych – 7.308,52 zł , w trakcie roku uległ zmianie o wartość zlikwidowanego oprogramowania - 1.700,00 zł. .

Wartości niematerialne to oprogramowanie użytkowe, całkowicie zamortyzowane.

## II

### Należności

Na koniec roku nie wystąpiły należności długoterminowe.

Należności krótkoterminowe zamknęły się kwotą 3.233,55 zł i dotyczyły nierozliczonych zaliczek na wydatki ( 1.574,83zł), zaległych składek członkowskich ( 1.100,00zł).

nadpłaty z tytułu dostaw 459,00zł oraz należności z ZUS z tyt. naliczenia zasiłku macierzyńskiego.

### Zobowiązania

Na koniec roku nie wystąpiły zobowiązania długoterminowe.

Zobowiązania krótkoterminowe zamknęły się kwotą 42.675,71 zł i dotyczyły:

1.584,58 zł - zaliczki pracowników;

7.081,09 zł – bieżące rozrachunki z tytułu dostaw robót i usług

33.636,51 zł - decyzja UM Katowice o konieczności zwrotu części dotacji wraz z odsetkami ( dziecko przemeldowano poza miasto katowice- dotację w części nie rozliczono );

323,53 zł - naliczony za 2013 rok ale nie wypłacony zasiłek macierzyński ( dokumenty wpłynęły w 2014 r.);

50 zł - nadpłacona składka członkowska.

### Rozliczenia międzyokresowe kosztów

Na koniec okresu wyniosły 1.169,98 zł i dotyczyły kosztów ( abonamenty, energia itp. ) bieżących roku 2014, zafakturowanych łącznie z kosztami roku 2013.

### Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Na koniec okresu wyniosły 189.210,04 zł. Obejmują one otrzymane środki celowe, nie wydatkowane do końca roku 2013. Środki te zostaną wydatkowane w okresie następnym

## III

### Struktura przychodów

Przychody z działalności statutowej 1.982.407,89

w tym :

Składki brutto określone statutem 850,00

Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej  
pożytku publicznego 1 981.557,89

w tym:

1% podatku 142.059,20

Darowizny pieniężne 55.086,61

Darowizny rzeczowe 18 035,55

Dotacje i darowizny celowe 1.310.800,89

Nadwyżka przychodów nad kosztami ubiegłych

lat 455.575,64

Przychody z działalności statutowej odpłatnej

pożytku publicznego 0,00

Pozostałe przychody określone statutem 0,00

Przychody finansowe 27.437,30 ( odsetki bankowe i dodatnie różnice kursowe)

Pozostałe przychody 1.575,36 ( odszkodowanie i zwroty wydatków z lat ubiegłych)

## IV

## Struktura kosztów

### 1. Koszty realizacji działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego 1.158.821,91

Projekt "LEPSZE JUTRO"	662.539,01
Koordynator merytoryczny	50.330,56
Świetlica terapeutyczna dla dzieci w starszym wieku szkolnym	180.741,11
Świetlica terapeutyczna dla dzieci w młodszym wieku szkolnym	147.786,24
Ognisko wychowawcze dla dzieci w wieku przedszkolnym	145.778,68
Praca uliczna	87.195,46
Fundriser	34.838,52
Szkolenia i wolontariat	15.868,44
Projekt "Niewykorzystane kwalifikacje - szansa dla Załęża"	496.282,90
Socjoterapeutyczny klub młodzieżowy	132.556,94
Poradnia Rodzinna	222.618,17
Koordynator systemu	112.978,48
Szkolenia i warsztaty	12.000,00
Międzynarodowa współpraca dla celów statutowych	16.129,31
2. Koszty administracyjne:	383.741,35
- zużycie materiałów i energii	37.124,55
- usługi obce	125.427,83
- podatki i opłaty	730,00
- wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	197.067,48
- amortyzacja	19.707,95
- pozostałe koszty	3.683,54

3. Koszty finansowe 8.733,23

4. Pozostałe koszty 25.253,51

#### 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 2013 nie udzieliło gwarancji i poręczeń.

#### VII

W roku 2013 nie wystąpiły znaczące zmiany w przychodach i kosztach oraz składnikach majątku i źródłach ich finansowania.

Sporządzono dnia:2014-06-24