

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

I

1) Informacja o działalności pożytku publicznego:

Stowarzyszenie w roku 2012 prowadziło działalność pożytku publicznego, której koszty wyniosły 5 080 580,04 zł natomiast przychody 4 810 298,36 zł. Różnica sfinansowana została z zysku na działalności gospodarczej.

2) szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia:

Wartości niematerialne i prawne oraz ich zmiany w ciągu roku prezentuje poniższa tabela:

1 Nazwa	2 Wartość pocz. na 01-01-2012	3 Umorzenie pocz. na 01-01-2012	4 Nabycie	5 Sprzedaż / likwidacja -wyksięgowanie wartości początkowej	6 Sprzedaż / likwidacja -wyksięgowanie wartości umorzenia	7 Umorzenie w 2012 r.	8 Wartość pocz. na 31-12-2012	9 Umorzenie na31-12-2012	10 Wartość netto na 31-12-2012
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Wartości niematerialne i prawne	28 987,54 zł	28 987,54 zł	0,00	0,00	0,00	0,00	28 987,54 zł	28 987,54 zł	0
SUMA	28 987,54 zł	28 987,54 zł	0,00	0,00	0,00	0,00	28 987,54 zł	28 987,54 zł	0

Wartość środków trwałych oraz zmiany tej wartości w ciągu roku prezentuje poniższa tabela:

1 Nazwa	2 Wartość pocz. na 01-01-2012	3 Umorzenie pocz. na 01-01-2012	4 Nabycie	5 Sprzedaż / likwidacja -wyksięgowanie wartości początkowej	6 Sprzedaż / likwidacja -wyksięgowanie wartości umorzenia	7 Umorzenie w 2012 r.	8 Wartość pocz. na 31-12-2012	9 Umorzenie na31-12-2012	10 Wartość netto na 31-12-2012
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Grunty własne i prawa wiecz. użytkowania	531 646,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	531 646,30	0,00	531 646,30
Budynki i budowle	7 050 252,81	1 321 211,51	1 496 322,43	0,00	0,00	183 964,14	8 546 575,24	1 505 175,65	7 041 399,59
Urządzenia techniczne i maszyny	391 929,59	306 009,74	80 200,00	0,00	0,00	31 387,39	472 129,59	337 397,13	134 732,46
Środki transportu	603 295,64	425 998,75	0,00	0,00	0,00	60 665,88	603 295,64	486 664,63	116 631,01
Inne środki trwałe	829 809,17	695 409,64	48 076,99	0,00	0,00	53 764,97	877 886,16	749 174,61	128 711,55
Inwentarz żywy	28 330,00	6 274,39	0,00	0,00	0,00	2 833,08	28 330,00	9 107,47	19 222,53
SUMA	9 435 263,51	2 754 904,03	1 624 599,42	0,00	0,00	332 615,46	11 059 862,93	3 087 519,49	7 972 343,44

Wartość środków trwałych w budowie na dzień 31-12-2012 r. i zmiany w trakcie roku prezentuje poniższa tabela:

- 1 Nazwa
- 2 Wartość na początek roku
- 3 Zwiększenia w trakcie roku
- 4 Przyjęcie ŚT do użytkowania
- 5 Wartość na koniec roku

1	2	3	4	5
Środki trwałe w budowie - Budynek Hipoterapii	236 041,48 zł	8 254,32 zł	0,00 zł	244 295,80 zł
Środki trwałe w budowie - Pawilon Edukacyjno-Terapeutyczny	566 923,33 zł	610 831,61 zł	1 177 754,94 zł	0,00 zł
Środki trwałe w budowie - Plac zabaw	307,50 zł	64 882,52 zł	65 190,02 zł	0,00 zł
Środki trwałe w budowie - Remont kuchni	15 860,00 zł	198 432,46 zł	214 292,46 zł	0,00 zł
Środki trwałe w budowie - Koziażnia	0,00 zł	36 328,95 zł	0,00 zł	36 328,95 zł
SUMA	819 132,31 zł	918 729,86 zł	1 457 237,42 zł	280 624,75 zł

II

3) wartość gruntów użytkowanych wieczystość:

Wartość prawa wieczystego użytkowania gruntów wg ceny nabycia wynosi 9 903,00 zł.

4) wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych:

Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne krótkoterminowe:

- 1 Rozliczenia międzyokresowe kosztów
- 2 Stan rozliczeń międzyokresowych kosztów na początek roku
- 3 Zwiększenia (Wn)
- 4 Zmniejszenia (Ma)
- 5 Stan rozliczeń międzyokresowych kosztów na koniec roku

1	2	3	4	5
Ubezpieczenia	13 797,04 zł	24 477,70 zł	19 085,30 zł	19 189,44 zł
Inne koszty (media, prenumerata czasopism)	7 283,91 zł	43 412,97 zł	41 240,70 zł	9 456,18 zł
SUMA	21 080,95 zł	67 890,67 zł	60 326,00 zł	28 645,62 zł

Rezerwa na koszty przyszłego roku:

- 1 Rezerwa na koszty
- 2 Stan rezerwy na początek roku
- 3 Zwiększenia (Wn)
- 4 Zmniejszenia (Ma)
- 5 Stan rezerwy na koniec roku

1	2	3	4	5
Media (gaz, energia elektryczna), usługi telekomunikacyjne	1 694,52 zł	299,55 zł	1 694,52 zł	299,55 zł
SUMA	1 694,52 zł	299,55 zł	1 694,52 zł	299,55 zł

Rozliczenia międzyokresowe przychodów (krótkoterminowe i długoterminowe):

- 1 Rozliczenia międzyokresowe przychodów
- 2 Stan rozliczeń międzyokresowych przychodów na początek roku
- 3 Zwiększenia (Ma)
- 4 Zmniejszenia (Wn)
- 5 Stan rozliczeń międzyokresowych przychodów na koniec roku

1	2	3	4	5
Równowartość dotacji przeznaczonych za zakup środków trwałych	5 236 301,80 zł	772 937,88 zł	305 259,62 zł	5 703 980,06 zł
Równowartość dotacji otrzymanej na zakup materiałów produkcyjnych	12 460,24 zł	0,00 zł	407,4 zł	12 052,84 zł
SUMA	5 248 762,04 zł	772 937,88 zł	305 667,02 zł	5 716 032,90 zł

III

5) zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe:

- Stowarzyszenie nie udzielało gwarancji ani poręczeń.

W 2012 przedłożono:

- w Państwowym Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową jako zabezpieczenie dofinansowania w roku 2012 programu pn. "Hipoterapia niepełnosprawnych dzieci i młodzieży" udzielonego w wysokości 195 857,70 zł.
- w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Dolnośląskiego weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową zł jako zabezpieczenie dofinansowania w 2012 r. kosztów działalności Zakładu Aktywności Zawodowej "Celestyn" udzielonego w wysokości 88 667,00 zł.
- w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Dolnośląskiego akt notarialny o dobrowolnym poddaniu się egzekucji wprost z tego aktu, stosownie do art. 777 § 1 pkt. 5 Kpc, do kwoty 1 596 000,00 zł na rzecz Województwa Dolnośląskiego w razie wystąpienia okoliczności określonych w umowie nr DS-N/3025/0 – określającej zasady wykorzystania i rozliczenia dofinansowania do kosztów działalności Zakładu Aktywności Zawodowej w roku 2012.

6) struktura przychodów:

1 Lp.	2 Rodzaj przychodu	3 Kwota	4 %
1 2	3 4		
1	Dotacje podmiotowe - Oświata	3 018 885,00 zł	31,21%
2	Przychody z działalności leczniczej	2 977 091,40 zł	30,78%
3	Dotacja do Zakładu Aktywności Zawodowej	965 843,96 zł	9,99%
4	Dotacja so Warsztatu Terapii Zajęciowej	493 200,00 zł	5,10%
5	Dotacje podmiotowe - Przedszkole	418 416,18 zł	4,33%
6	Dofinansowanie do wynagrodzeń os. niepełnospr. - SOD	272 055,96 zł	2,81%
7	Przychody ze sprzedaży produktów ZAZ	252 969,45 zł	2,62%
8	Dotacje podmiotowe - Wczesne wspomaganie rozwoju	211 733,64 zł	2,19%
9	Dotacja PFRON - Hipoterapia osób niepełnosprawnych	195 857,70 zł	2,03%
10	Dofinansowanie i przychody projektu - Wsparcie osób z autyzmem II	190 000,00 zł	1,96%
11	Rozlicz. międzyokresowe. przych. z tyt. dotacji do środków trwałych	159 069,98 zł	1,64%
12	Darowizny	120 702,25 zł	1,25%
13	Pozostałe przychody operacyjne	95 161,30 zł	0,98%
14	Dofinansowanie kosztów - program Praktyka czyni mistrza	84 464,25 zł	0,87%
15	Sprzedaż obiadów	73 457,50 zł	0,76%
16	Darowizny - 1 % podatku os. fizycznych	51 883,14 zł	0,54%
17	Sprzedaż usług	45 253,00 zł	0,47%
18	Dofinansowanie wolontariatu	16 000,00 zł	0,17%
19	Dotacja - Gmina Ciepłowody - Dowóz dzieci	10 000,00 zł	0,10%
20	Dotacja - Gmina Borów - Dowóz dzieci	9 706,20 zł	0,10%
21	Przychody z nawiązek sądowych	5 450,00 zł	0,06%
22	Sprzedaż produktów - WTZ	4 142,00 zł	0,04%
SUMA		9 671 342,91 zł	100,00%

7) dane o kosztach rodzajowych:

1 Lp.	2 Rodzaj kosztu	3 Wartość	4 %
1 2	3 4		
1	Wynagrodzenia	5 540 683,32 zł	60,4%
2	Zużycie energii	1 192 904,98 zł	13,0%
3	Ubezpieczenie społeczne i inne świadczenia	1 012 071,27 zł	11,0%
4	Usługi obce	738 869,65 zł	8,0%
5	Amortyzacja	332 615,46 zł	3,6%
6	Pozostałe koszty rodzajowe	187 487,27 zł	2,0%
7	Odpis ZFŚS	150 229,41 zł	1,6%
8	Podatki i opłaty	24 006,81 zł	0,3%

SUMA 9 178 868,17 zł 100 %

IV

8) informacja o wysokości odpisów aktualizujących wartość zapasów:

W dniu 31-12-2012, zgodnie z art. 28 ust. 1 pkt 6 ustawy o rachunkowości, dokonano aktualizacji wartości wyrobów gotowych, wytworzonych przez Zakład Aktywności Zawodowej, do możliwych do uzyskania cen sprzedaży netto. Aktualizacji dokonano, ponieważ wartość wyrobów gotowych wycenionych wg kosztu wytworzenia (art. 28 ust. 3 ustawy o rachunkowości) znacznie przewyższała ceny możliwe do uzyskania ze sprzedaży tych wyrobów. Kwota odpisu aktualizacyjnego wyniosła 176 098,12 zł.

9) informacja o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu:

Przeciętne zatrudnienie (podano średnie zatrudnienie w osobach w każdym miesiącu):

1 Miesiąc

2 Przeciętne zatrudnienie w osobach

1 2

styczeń 154,45

luty 155,00

marzec 158,87

kwiecień 156,83

maj 157,49

czerwiec 158,00

lipiec 158,00

sierpień 158,00

wrzesień 161,67

październik 162,55

listopad 163,00

grudzień 162,00

Średniorocznie 158,82

Ponadto Stowarzyszenie zatrudniało w 2012 r. osoby na umowy cywilno-prawne (umowa zlecenie, umowa o dzieło):

1 Miesiąc

2 Przeciętne zatrudnienie w osobach

1 2

styczeń 24

luty 31

marzec 26

kwiecień 25

maj 26

czerwiec 27

lipiec 26

sierpień 26

wrzesień 27

październik 27

listopad 26

grudzień 26

Średniorocznie 31,9

V

VI

VII

VIII

IX

Sporządzono dnia: