

## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

### I

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

1. Nazwa
2. Wartość pocz. na 01-01-2013
3. Umorzenie pocz. na 01-01-2013
4. Nabycie
5. Sprzedaż / likwidacja -wyksięgowanie wartości początkowej
6. Sprzedaż / likwidacja -wyksięgowanie wartości umorzenia
7. Umorzenie w 2013 r.
8. Wartość pocz. na 31-12-2013
9. Umorzenie na 31-12-2013
10. Wartość netto na 31-12-2013

| 1                               | 2         | 3         | 4    | 5    | 6    | 7    | 8         | 9         | 10   |
|---------------------------------|-----------|-----------|------|------|------|------|-----------|-----------|------|
| Wartości niematerialne i prawne | 28 987,54 | 28 987,54 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 28 987,54 | 28 987,54 | 0,00 |
| SUMA                            | 28 987,54 | 28 987,54 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 28 987,54 | 28 987,54 | 0,00 |

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

1. Nazwa
2. Wartość pocz. na 01-01-2013
3. Umorzenie pocz. na 01-01-2013
4. Nabycie
5. Sprzedaż / likwidacja -wyksięgowanie wartości początkowej
6. Sprzedaż / likwidacja -wyksięgowanie wartości umorzenia
7. Umorzenie w 2013 r.
8. Wartość pocz. na 31-12-2013
9. Umorzenie na 31-12-2013
10. Wartość netto na 31-12-2013

| 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         | 0,00         |
| 531 646,30                               |               |              |            |           |           |            |               |              |              |
| Budynki i budowle                        | 8 546 575,24  | 1 505 175,65 | 9 969,35   | 0,00      | 0,00      | 215 280,48 | 8 556 544,59  | 1 720 456,13 | 6 836 088,46 |
| Urządzenia techniczne i maszyny          | 472 129,59    | 337 397,13   | 5 157,00   | 39 366,96 | 39 366,96 | 34 408,84  | 437 919,63    | 332 439,01   | 105 480,62   |
| Środki transportu                        | 603 295,64    | 486 664,63   | 277 428,64 | 0,00      | 0,00      | 46 798,21  | 880 724,28    | 533 462,84   | 347 261,44   |
| Inne środki trwałe                       | 877 886,16    | 749 174,61   | 12 402,50  | 0,00      | 0,00      | 54 763,25  | 890 288,66    | 803 937,86   | 86 350,80    |
| Inwentarz żywy                           | 28 330,00     | 9 107,47     | 0,00       | 0,00      | 0,00      | 2 833,08   | 28 330,00     | 11 940,55    | 16 389,45    |
| SUMA                                     | 11 059 862,93 | 3 087 519,49 | 304 957,49 | 39 366,96 | 39 366,96 | 354 083,86 | 11 325 453,46 | 3 402 236,39 | 7 923 217,07 |

### II

Wartość środków trwałych w budowie na dzień 31-12-2013 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 | 244 295,80 | 1 045,50   | 0,00 | 245 341,30 |
| Środki trwałe w budowie - Kozłarnia           | 36 328,95  | 7 252,07   | 0,00 | 43 581,02  |
| Środki trwałe w budowie - Ogród terapeutyczny | 0,00       | 22 976,81  | 0,00 | 22 976,81  |
| Środki trwałe w budowie - Plac manewrowy      | 0,00       | 70 048,03  | 0,00 | 70 048,03  |
| SUMA  | 280 624,75 | 101 322,41 | 0,00 | 381 947,16 |

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto:

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

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                              | 19 189,44 | 32 384,76 | 27 467,93 | 24 106,27 |
| Inne koszty (media, prenumerata czasopism) | 9 456,18  | 1 900,32  | 9 456,18  | 1 900,32  |
| SUMA                                       | 28 645,62 | 34 285,08 | 36 924,11 | 26 006,59 |

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 | 299,55 | 7 149,25 | 3 260,60 | 4 188,20 |
| SUMA   | 299,55 | 7 149,25 | 3 260,60 | 4 188,20 |

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     | 5 703 980,06 | 261 303,57 | 246 881,62 | 5 718 402,01 |
| Równowartość dotacji otrzymanej na zakup materiałów produkcyjnych | 12 052,84    | 0,00       | 0,00       | 12 052,84    |
| SUMA  | 5 716 032,90 | 261 303,57 | 246 881,62 | 5 730 454,85 |

III

Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe:

- Stowarzyszenie nie udzielało gwarancji ani poręczeń.

W 2013 przedłożono:

- w Państwowym Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową jako zabezpieczenie dofinansowania w roku 2013 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 2013 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 1.932.000 zł na rzecz Województwa Dolnośląskiego w razie wystąpienia okoliczności określonych w umowie nr DS-N/3025/09 – określającej zasady wykorzystania i rozliczenia dofinansowania do kosztów działalności Zakładu Aktywności Zawodowej w roku 2013.

#### IV

Struktura przychodów:

| 1 Lp | 2 Nazwa  | 3 Przychód    | 4 %     |
|------|--|---------------|---------|
| 1 2  | 3 4  |               |         |
| 1    | Dotacje podmiotowe na działalność oświatową                  | 4 037 893,32  | 39,74%  |
| 2    | Przychody z działalności leczniczej                          | 2 996 091,38  | 29,49%  |
| 3    | Dotacja na działalność ZAZ                                   | 884 917,29    | 8,71%   |
| 4    | Dotacja na działalność WTZ                                   | 575 400,00    | 5,66%   |
| 5    | Dotacje celowe na realizację zadań statutowych               | 450 084,75    | 4,43%   |
| 6    | Dofinansowanie do wynagrodzeń osób niepełnosprawnych         | 342 988,28    | 3,38%   |
| 7    | Sprzedaż produktów   | 278 400,86    | 2,74%   |
| 8    | Pozostałe przych. operac. - odpisy z rozl. mdzokres. przych. | 179 461,54    | 1,77%   |
| 9    | Darowizny  | 164 212,96    | 1,62%   |
| 10   | Sprzedaż produktów   | 94 807,50     | 0,93%   |
| 11   | Dofinansowanie kosztów obsług-reh ZAZ                        | 88 667,00     | 0,87%   |
| 12   | Sprzedaż usług   | 47 286,00     | 0,47%   |
| 13   | Przychody z nawiązek sądowych                                | 2 884,71      | 0,03%   |
| 14   | Sprzedaż materiałów  | 1 021,54      | 0,01%   |
| 15   | Sprzedaż usług   | 220,64        | 0,00%   |
| 16   | Przychody finansowe  | 2,8           | 0,00%   |
| 17   | Pozostałe przychody operacyjne                               | 15 316,31     | 0,15%   |
| SUMA |  | 10 159 656,88 | 100,00% |

Dane o kosztach rodzajowych:

| 1 Lp. | 2 Rodzaj kosztu                            | 3 Wartość    | 4 %     |
|-------|--|--------------|---------|
| 1 2   | 3 4  |              |         |
| 1     | Wynagrodzenia                              | 6 060 093,00 | 61,29%  |
| 2     | Zużycie materiałów i energii               | 1 286 443,28 | 13,01%  |
| 3     | Ubezpieczenie społeczne i inne świadczenia | 1 072 271,11 | 10,84%  |
| 4     | Usługi obce                                | 745 098,51   | 7,54%   |
| 5     | Amortyzacja                                | 354 083,86   | 3,58%   |
| 6     | Pozostałe koszty rodzajowe                 | 184 987,82   | 1,87%   |
| 7     | Odpis ZFŚS                                 | 154 575,96   | 1,56%   |
| 8     | Podatki i opłaty                           | 30 586,62    | 0,31%   |
| SUMA  |  | 9 888 140,16 | 100,00% |

#### V

Informacja o wysokości odpisów aktualizujących wartość zapasów:

W dniu 31-12-2013, 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 174 064,78 zł.

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 166

luty 167,64

marzec 168,23

kwiecień 169,97

maj 173,35

czerwiec 174,87

lipiec 174,1

sierpień 170

wrzesień 167,97

październik 167,32

listopad 167,47

grudzień 166,81

Średniorocznie 169,48

Ponadto Stowarzyszenie zatrudniało w 2013 r. osoby na umowy cywilno-prawne (umowa zlecenie, umowa o dzieło):

1 Miesiąc

2 Przeciętne zatrudnienie w osobach

1 2

styczeń 30

luty 27

marzec 26

kwiecień 30

maj 28

czerwiec 30

lipiec 29

sierpień 28

wrzesień 28

październik 28

listopad 27

grudzień 28

Średniorocznie 28,25

**VI**

**VII**

**VIII**

**IX**

Sporządzono dnia: