

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
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: