

## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

### I

Metody wyceny nie uległy w trakcie roku 2016 zmiany.

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

- koszty bezpośrednie związane z zakupem i przystosowaniem do stanu zdatnego do używania;
- 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 138.043,79 zł .

W trakcie roku stan środków trwałych zwiększył się m.in.o lodówkę; niszczarkę ;komputery; łącznie o wartość brutto 4.940,00 zł.

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

Wartość brutto środków trwałych na koniec okresu wyniosła 142.983,79 zł.

Umorzenie środków trwałych – amortyzacja

Umorzenie środków trwałych za rok 2016 wyniosło 7.258,66 zł, co narastająco daje wartość 48.034,42 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 9.689,88 zł i dotyczyły działalności gospodarczej oraz zaległych składek członkowskich ( 200,00zł).

## Zobowiązania

Na koniec roku nie wystąpiły zobowiązania długoterminowe.

Zobowiązania krótkoterminowe zamknęły się kwotą 6.427,80 zł i dotyczyły:

6.279,08 zł – bieżące rozrachunki z tytułu dostaw robót i usług;

10,00 zł należny podatek od wynagrodzeń;

138,72 zł - z tytułu wynagrodzeń.

## Rozliczenia międzyokresowe kosztów

Na koniec okresu wyniosły 2.477,64 zł i dotyczyły kosztów poniesionych na wynajmowany samochodu.

## Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Na koniec okresu wyniosły 343.577,20 zł. Obejmują one otrzymane środki celowe, nie wydatkowane do końca roku 2016. Środki te zostaną wydatkowane w okresie następnym lat.

### III

## Struktura przychodów

Przychody z działalności statutowej :

składki brutto określone statutem	900,00
Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej	
pożytku publicznego	1.475.239,42
w tym:	
1% podatku	3.88338
Darowizny pieniężne	220.175,14
Darowizny rzeczowe	36.763,10
Dotacje i darowizny celowe	946.391,31
Nadwyżka przychodów nad kosztami ubiegłych lat	268.026,49
Przychody z działalności statutowej odpłatnej	
pożytku publicznego	64.449,52
Licytacja przedmiotó darowizny	10 476,69
Przychody z działalności gospodarczej	21.117,55
Pozostałe przychody określone statutem	
Przychody finansowe	2.322,83 ( odsetki bankowe)

### IV

## Struktura kosztów

1. Koszty realizacji działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	1.122.021,06
Projekt "LEPSZE JUTRO"	741.835,61
Koordinator merytoryczny	118.417,14
Świetlica terapeutyczna dla dzieci w starszym wieku szkolnym	106.486,27
Świetlica terapeutyczna dla dzieci w młodszym wieku szkolnym	107.667,73
Ognisko wychowawcze dla dzieci w wieku przedszkolnym	109.026,73
Praca uliczna	74.990,96
Fundriser	67.365,53
Szkolenia i wolontariat	12.440,00
Program poznaj świat	78.944,99
Akademia talentów	30.587,86
Projekt "Niewykorzystane kwalifikacje - szansa dla Załęża"	222.435,61
Socjoterapeutyczny klub młodzieżowy	71.955,20
Poradnia Rodzinna	55.846,93
Koordinator systemu	94.633,48
Koszty działalności odpłatnej	87.632,65
2. Koszty administracyjne:	205.267,92
- zużycie materiałów i energii	35.798,89
- usługi obce	50.717,70
- podatki i opłaty	140,00
- wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	108.827,94
- amortyzacja	7.258,66
- pozostałe koszty	5.524,73
3. Koszty finansowe	0,41

### 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 2016 nie udzieliło gwarancji i poręczeń.

### VII

W roku 2016 nie wystąpiły znaczące zmiany w przychodach i kosztach oraz składnikach majątku i źródłach ich finansowania.

### VIII

### IX

### X

Sporządzono dnia: