

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: