

## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

### I

Metody wyceny nie uległy w trakcie roku 2014 zmiany.

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

- koszty bezpośrednie związane z zakupem i przystosowaniem do stanu zdatnego do użytkowania;
- 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 216.129,54 zł w grupie inne środki trwałe.

W trakcie roku stan środków trwałych zwiększył się o :

- meble;
- telewizor;
- odkurzacz;

łącznie o wartość brutto 11.054,12 zł.

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

Zmniejszenia stanu środków trwałych w roku 2014 wynika z likwidacji starego, zużytego sprzętu - o wartości 896,38 zł

Wartość brutto środków trwałych na koniec okresu wyniosła 226.287,08 zł.

Umorzenie środków trwałych – amortyzacja

Umorzenie środków trwałych za rok 2014 wyniosło 19.888,16 zł, co narastająco daje wartość 181.448,97 zł.

Grunty użytkowane wieczyście – 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 10.496,16 zł i dotyczyły głównie zaległych składek członkowskich ( 300,00zł),  
należności z ZUS z tyt. naliczenia zasiłku oraz zapłaty w ramach działalności odpłatnej (10.000,00 zł).

## Zobowiązania

Na koniec roku nie wystąpiły zobowiązania długoterminowe.

Zobowiązania krótkoterminowe zamknęły się kwotą 9.007,57 zł i dotyczyły:

1,74 zł - zaliczki pracowników;

8.900,83 zł – bieżące rozrachunki z tytułu dostaw robót i usług;

5,00 zł należny podatek od wynagrodzeń;

100 zł - nadpłacona składka członkowska.

## Rozliczenia międzyokresowe kosztów

Na koniec okresu wyniosły 2.039,09 zł i dotyczyły kosztów ( abonamenty, energia itp. ) bieżących roku 2015, zafakturowanych łącznie z kosztami roku 2014.

## Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Na koniec okresu wyniosły 142,300,28 zł. Obejmują one otrzymane środki celowe, nie wydatkowane do końca roku 2014. Środki te zostaną wydatkowane w okresie następnym

### III

## Struktura przychodów

Przychody z działalności statutowej 1.809.096,13

w tym :

składki brutto określone statutem 900,00

Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej

pożytku publicznego 1.789.306,13

w tym:

1% podatku 74.767,19

Darowizny pieniężne 143.011,06

Darowizny rzeczowe 40.626,80

Dotacje i darowizny celowe 1.096.259,53

Nadwyżka przychodów nad kosztami ubiegłych

lat 434.641,55

Przychody z działalności statutowej odpłatnej

pożytku publicznego 0,00

## Pozostałe przychody określone statutem

Przychody finansowe 15.274,25 ( odsetki bankowe i dodatnie różnice kursowe)

Pozostałe przychody 18.890,00

### IV

## Struktura kosztów

### 1. Koszty realizacji działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego 1.188.125,75

Projekt "LEPSZE JUTRO"	600.155,95
Koordinator merytoryczny	94.951,27
Świetlica terapeutyczna dla dzieci w starszym wieku szkolnym	118.917,28
Świetlica terapeutyczna dla dzieci w młodszym wieku szkolnym	116.163,42
Ognisko wychowawcze dla dzieci w wieku przedszkolnym	113.401,41
Praca uliczna	51.006,59
Fundriser	58.818,60
Szkolenia i wolontariat	12.254,84
Projekt "Niewykorzystane kwalifikacje - szansa dla Załęża"	587.969,80
Socjoterapeutyczny klub młodzieżowy	132.985,63
Poradnia Rodzinna	230.463,49
Koordinator systemu	116.022,88
Szkolenia i warsztaty	20.974,21
Międzynarodowa współpraca dla celów statutowych	55.914,77
Działania środowiskowe	31.608,82

Koszty działalności odpłatnej 0,00

2. Koszty administracyjne:	341.346,02
- zużycie materiałów i energii	25.532,93
- usługi obce	124.755,95
- podatki i opłaty	600,00
- wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	165.198,91
- amortyzacja	19.888,16
- pozostałe koszty	5.307,07

3. Koszty finansowe 4.566,50

4. Pozostałe koszty 5.500,00

#### 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 2014 nie udzieliło gwarancji i poręczeń.

#### VII

W roku 2014 nie wystąpiły znaczące zmiany w przychodach i kosztach oraz składnikach majątku i źródłach ich finansowania.

#### VIII

#### IX

Sporządzono dnia: