

III. INFORMACJA DODATKOWA

(załącznik do bilansu oraz rachunku zysków i strat)

Polskiego Stowarzyszenia na Rzecz Osób z Upośledzeniem Umysłowym Koło w Tomaszowie Lubelskim

za rok obrotowy 2014

1. Charakterystyka stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów oraz przyczyna ich zmian w stosunku do roku poprzedniego wg poszczególnych pozycji aktywów i pasywów:

- 1) wartości niematerialne i prawne wyceniono na dzień bilansowy w cenach nabycia pomniejszych o umorzenia
- 2) środki trwałe wyceniono na dzień bilansowy w cenach nabycia pomniejszych o umorzenia
- 3) zapasy materiałów wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie: wg cen nabycia
- 4) należności i roszczenia wyceniono na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty
- 5) zobowiązania wyceniono na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty
- 6) krótkoterminowe aktywa finansowe wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie: w kwocie wymagającej zapłaty

W roku obrotowym nie wystąpiły zmiany metod księgowości i wyceny.

2. Dane uzupełniające o aktywach i pasywach:

- 1) Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz długoterminowych aktywów trwałych:

a) środki trwałe wartość początkowa

w zł i gr.

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: - zakupów - aktualizacji - inne	Zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego
Środki trwałe razem z tego	5 732 795,57	1 046 866,00	132 848,30	6 646 813,27
1) grunty	186 450,00	825 020,00	0,00	1 011 470,00
2) budynki	3 616 616,23	0,00	0,00	3 616 616,23
3) urządzenia techn.	609 477,66	13 026,00	7 783,10	614 720,56
4) środki transportowe	1 036 875,28	198 020,00	119 865,20	1 115 030,08
5) inne środki trwałe	283 376,40	10 800,00	5 200,00	288 976,40

b) umorzenia środków trwałych:

w zł i gr.

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych (środków trwałych)	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzeń: - dotychczasowych - przyjętych z zakupów - pozostałych	Zmniejszenia umorzeń środków trwałych	Stan na koniec roku obrotowego
Umorzenie środków trwałych razem z tego	2 452 695,31	240 693,29	132 848,30	2 560 540,30
1) budynki	679 106,97	90 065,81	0,00	769 172,78
2) urządzenia techn.	609 477,66	13 026,00	7 783,10	614 720,56
3) środki transportowe	880 734,28	126 801,48	119 865,20	887 670,56
4) inne środki trwałe	283 376,40	10 800,00	5 200,00	288 976,40

c) wartości niematerialne i prawne – wartość początkowa:

w zł i gr.

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: - nowych zakupów - inne	Zmniejszenia wartości niematerialnych i prawnych	Stan na koniec roku obrotowego
Wartości niematerialne i prawne razem z tego	14 483,00		1 980,00	12 503,00
1) programy komput.	14 483,00		1 980,00	12 503,00
2)				
3)				
4)				

d) umorzenia wartości n niematerialnych i prawnych:

w zł i gr.

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzeń:	Zmniejszenia umorzeń	Stan na koniec roku obrotowego
Umorzenie wartości niematerialnych razem z tego	14 483,00		1 980,00	12 503,00
1) programy komput.	14 483,00		1 980,00	12 503,00
2)				
3)				
4)				

e) długoterminowe aktywa (inwestycje) finansowe:

w zł i gr.

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku	Zmniejszenia w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego
Długoterminowe aktywa finansowe razem z tego				
1)				
2)				
3)				
4)				
5)				

2) Wartości gruntów użytkowanych w wieczyste:

a) na początek roku zł

b) na koniec roku zł

nie występują**3) Wartość początkowa nie amortyzowanych (nie umarzanych) środków trwałych, używanych na podstawie umów:**

a) najmu

na początek roku
1 365 424,47na koniec roku
1 365 424,47

b) dzierżawy

c) innych umów (leasingu)

razem**1 365 424,47****1 365 424,47****4) Wartość zobowiązań wobec budżetu Państwa lub Gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli:**

a) na początek roku zł

b) na koniec roku zł

nie występują

3. Struktura zrealizowanych przychodów działalności statutowej wg jej rodzajów i źródeł, w tym wymaganych statutem: w zł i gr.

Wyszczególnienie	Przychody za rok			
	poprzedni		obrotowy	
	kwota	% struktury	kwota	% struktury
Przychody razem z tego:	6 752 974,95	100	6 915 678,57	100
1. Przychody działalności statutowej – typowej (tradycyjnej)				
a) składki członkowskie	7 608,00	0,11	9 123,00	0,13
2. Przychody ze sprzedaży	562 077,64	8,32	584 277,97	8,45
3. Inne przychody statutowe (tradycyjne) z tego:	6 153 013,74	91,12	6 244 871,75	90,30
a) dotacje	5 731 546,07	84,87	5 786 783,00	83,68
b) subwencje				
c) pozostałe	421 467,67	6,25	458 088,75	6,62
4. Przychody działalności statutowej pożytku publicznego z tego:				
a) działalności nieodpłatnej				
b) działalności odpłatnej				
5. Pozostałe przychody	30 267,05	0,45	75 072,14	1,09
6. Przychody finansowe	8,52		2 333,71	0,03
7. Zyski nadzwyczajne				

4. Struktura kosztów działalności statutowej określonych statutem oraz kosztów ogólnoadministracyjnych.

Wyszczególnienie	Koszty za rok			
	poprzedni		obrotowy	
	kwota	% struktury	kwota	% struktury
Koszty razem	6 692 515,42	100	6 841 478,96	100
z tego:				
1. Koszty realizacji poszczególnych zadań statutowych działalności tradycyjnej z tego	6 690 567,94	99,97	6 835 663,89	99,92
1) Wynagrodzenia osobowe	4 276 426,77	63,90	4 534 037,90	66,27
2) Wynagrodzenia umowy zlecenia, o dzieło	29 792,86	0,45	18 881,72	0,28
3) Podróże służbowe	12 119,52	0,18	12 078,12	0,18
4) Materiały	971 433,00	14,52	787 975,65	11,52
5) Energia	153 792,27	2,30	124 608,48	1,82
6) Konserwacje, naprawy i remonty	75 954,56	1,13	56 977,05	0,83
7) Usługi	207 971,48	3,10	155 946,96	2,23
8) Pozostałe koszty rodzajowe (w tym opłaty i składki)	136 640,27	2,04	152 415,30	2,28
9) Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	826 437,21	12,35	855 141,23	12,50
10) Amortyzacja	0	-	137 601,48	2,01
2. Koszty realizacji działalności pożytku publicznego				
a) nieodpłatnej				
b) odpłatnej				
3. Koszty ogólnoadministracyjne działalności statutowej, z tego				
1) wynagrodzenia osobowe				
2) wynagrodzenia bezosobowe umowy zlecenia, o dzieło				
3) podróże służbowe				
4) materiały				
5) energia				
6) usługi				
7) różne opłaty i składki				
8) składki ZUS, PF				
9) odpisy na ZFŚS				
4. Pozostałe koszty działalności statutowej				
5. Pozostałe koszty operacyjne				
6. Koszty finansowe działalności statutowej w tym pożytku publicznego	1 947,48	0,03	5 815,07	0,08
7. Straty nadzwyczajne działalności statutowej, w tym pożytku publicznego				

4a. Ustalenie wyniku finansowego za rok 2014.

Przychody	6 915 678,57
Koszty	6 841 478,96
Wynik finansowy brutto	74 199,61

w tym:

PSOUU Koło Tomaszów Lubelski

Przychody	5 328 910,87
Koszty	5 277 405,95
Wynik finansowy brutto	51 504,92

PSOUU ZAZ:

Przychody	1 586 767,70
Koszty	1 564 073,01
Wynik finansowy brutto	22 694,69

4b. Propozycja rozliczenia wyniku finansowego:

Wynik finansowy (zysk) Polskiego Stowarzyszenia na Rzecz Osób z Upośledzeniem Umysłowym Koło w Tomaszowie Lubelskim za rok 2014 wyniósł **74 199,61 zł.**

Proponuje się rozliczenie wyniku finansowego w następujący sposób:

- zwiększenie funduszu statutowego o kwotę **51 504,92 zł,**
- pokrycie straty z lat ubiegłych Zakładu Aktywności Zawodowej kwotą **3 813,09 zł,**
- przekazanie na fundusz aktywności zawodowej kwoty **18 881,60 zł.**

5. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego w roku obrotowym:

Wyszczególnienie	Kwota (zł)
1. Stan funduszu na początek roku:	3 384 303,86
2. Zwiększenia funduszu w ciągu roku, z tego z tytułu:	893 096,70
1) grunty	824 194,98
2) zakup środków trwałych	10 800,00
3) darowizna środków trwałych	
4) nadwyżka przychodów nad kosztami	58 101,72
5)	
3. Zmniejszenia funduszu w ciągu roku, z tego z tytułu:	100 865,81
1) umorzenie budynki	90 065,81
2) umorzenie urządzenia techniczne	
3) umorzenie środki transportowe	
4) umorzenie pozostałych środków trwałych	10 800,00
5) rozliczenie wyniku finansowego	
4. Stan funduszu na koniec roku	4 176 534,75

6. Wykaz zobowiązań działalności statutowej zabezpieczonych na majątku Jednostki:

w zł i gr.

Wyszczególnienie zobowiązań	Forma zabezpieczenia	Stan na:	
		początek roku	koniec roku
Zobowiązania działalności statutowej razem, z tego z tytułu:			
1)			
2)			

7. Wykaz zobowiązań warunkowych (w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń), związanych z działalnością statutową:

Wyszczególnienie zobowiązań, gwarancji, poręczeń	Stan na:	
	początek roku	koniec roku
Zobowiązania warunkowe ogółem, z tego:		
1)		
2)		
3)		
4)		
5)		

8. Tendencje zmian w przychodach i kosztach, w stanie składników aktywów i źródłach ich finansowania (syntetycznie opisowo z ewentualnym podaniem odpowiednich wskaźników):

.....

10. Informacja o sposobie wydatkowania środków pochodzących z 1%

1. Wysokość wydatkowanej kwoty	0,00
2. Cele, na jakie została przekazana ww. kwota	Środki pochodzące z 1% w wysokości 15 832,88 zł otrzymane w roku 2014 zostaną wykorzystane w roku 2015 na realizację zadań inwestycyjnych (zakup samochodu).

GLÓWNA KSIĘGOWA

Zofia Lewicka

POLSKIE STOWARZYSZENIE NA RZECZ OSÓB
 Z UPOŚLEDZENIEM UMYSŁOWYM
 KOŁO W TOMASZÓWIE LUBELSKIM
 (pieczęć Koła)
 22-600 TOMASZÓW LUBELSKI
 ul. Słowackiego 7 P, tel (0-84) 664-22 71
 REGON 060188712 NIP 021-19-50 536

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU KOŁA

Beata Piech

WICEPRZEWODNICZĄCY
 ZARZĄDU KOŁA
 Stanisław RACZKIEWICZ

(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

(imię i nazwisko – podpis)

Tomaszów Lubelski, 2015-02-03

SKARBNIK
 Ct. Wróbel
 Agnieszka Wróbel

SEKRETARZ
 Zarządu Koła
 Katarzyna Jasińska