

## INFORMACJA DODATKOWA

### I

1. Środki trwałe, środki trwałe w budowie i wartości niematerialne i prawne wycenia się w zależności od sposobu ich nabycia (wytworzenia) i późniejszego wykorzystania według:
  - a) cen nabycia (zakupu),
  - b) kosztów wytworzenia
  - c) wartości przeszacowanej, pomniejszonej o odpisy umorzeniowe oraz ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.
2. Wartości niematerialne i prawne wycenia się oraz dokonuje umorzeń (amortyzacji) w podobny sposób jak środki trwałe.
3. Finansowe aktywa trwałe określone przez ustawę jako długoterminowe aktywa finansowe (inwestycje) wycenia się według ceny ich nabycia, pomniejszonej ewentualnie o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.
4. Należności wycenia się w kwotach wymagalnej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.
5. Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.
6. Zobowiązania Jednostki wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w kwocie wymagalnej zapłaty.
7. Rezerwy wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w wiarygodnie uzasadnionej i oszacowanej wartości.
8. Fundusze własne Jednostki wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w wartości nominalnej ujmując je w księgach rachunkowych według ich rodzajów i zasad określonych Statutem.
9. Na wynik finansowy netto Jednostki składa się:
  - a) wynik działalności statutowej
  - b) wynik operacji finansowych
  - c) wynik operacji nadzwyczajnych
  - d) obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego

### II

## II Dane uzupełniające o aktywach i pasywach.

Aktywa wykazane w bilansie stanowią środki trwałe, zapasy rzeczowych aktywów obrotowych, należności krótkoterminowych oraz środki pieniężne zgromadzone na rachunkach bankowych i w kasie w dniu 31 grudnia 2013 r. oraz krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe. Suma aktywów wynosi 1.129.665,18 zł

Na aktywa składają się :

1. Środki trwałe w wartości netto 751.467,66 zł
2. Opłacone zaliczki na poczet przyszłych dostaw w kwocie 1.154,02 zł wykazane w bilansie po stronie aktywów w poz BI
3. Należności krótkoterminowe wykazane w poz. BII to należności od zleceniobiorcy, świadczącego pracę dla stowarzyszenia w latach ubiegłych . Należności powstały w wyniku korekt deklaracji rozliczeniowych jakie stowarzyszenie sporządziło do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych. Kwoty będące wynikiem korekt zostały uregulowane przez stowarzyszenie w całości (finansowane zarówno przez płatnika jak i ubezpieczonego) na konto ZUS. Środki w kwocie 327,08 zł stanowią składki na ubezpieczenie społeczne (emerytalne i rentowe) pomniejszone o nadpłacone składki na ubezpieczenie zdrowotne – jakie winien zapłacić zleceniobiorca na rzecz stowarzyszenia. W wybranych okresach umowa ze zleceniobiorcą musiała być oskładkowana, nie osiągnął on bowiem minimalnego wynagrodzenia i nie poinformował płatnika składek o tym fakcie.
4. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku bieżącym w kwocie 328.529,97 zł
5. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku pomocniczym ( stanowią dotację PFRON na realizację zadania pn. Prowadzenie Ośrodka Pobytu Dziennego dla dzieci Niepełnosprawnych) w kwocie 42.995,72 zł
6. Środki pieniężne zgromadzone w kasie w kwocie 2.380,03 zł
7. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (opłacone z góry ubezpieczenie) w kwocie 2.810,70 zł

Na łączną sumę pasywów tj. kwotę 1.129.665,18 zł składają się fundusz statutowy w kwocie 988.333,50 zł, wynik finansowy roku 2013 ( nadwyżka przychodów nad kosztami ) - w kwocie 76.242,86 zł , zobowiązania bieżące w kwocie 20.418,40 zł oraz przychody przyszłych okresów w kwocie 44.670,42 zł ( realizacja programu z Fundacji im. Stefana Batorego i programu PFRON na przełomie roku 2013/2014)

Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych oraz długoterminowych aktywów trwałych:

-Zakupy i umorzenia środków trwałych

Środki trwałe	Stan na początek roku 2012	Zmiany wpływające na Zwiększenie majątku	Zmniejszenie majątku	Stan na koniec roku 2013
a) wartość początkowa				
w tym	244.244,00 zł			906.155,40 zł
- Autobus	244.244,00 zł			244.244,00 zł
- Budynek		661.991,40 zł		661.911,40 zł
b) Dotychczasowe umorzenie				
w tym: 105.838,98 zł				
a) Autobus	105.838,98 zł	48.848,76 zł	154.687,74 zł	
c) Wartość netto	138.405,02	661.991,40 zł	48.848,76 zł	751.467,66 zł

Nie dokonywano zakupów i umorzeń wartości niematerialnych i prawnych  
Stowarzyszenie nie posiada długoterminowych aktywów (inwestycji) finansowych.

III

### III. Struktura zrealizowanych przychodów w zł i gr

#### Wyszczególnienie

	Przychody za rok			
	Poprzedni		Obrotowy	
	Kwota	% struktury	Kwota	% struktury
Przychody razem z tego :	716.698,20	100,00	926.896,41	100,00
1. Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej	674.565,69	94,12	907.415,62	97,90
2. Pozostałe przychody	0 0 0 0			
3. Przychody finansowe	42.132,51	5,88	19.480,79	2,10
4. Zyski nadzwyczajne	0 0 0 0			

Na łączną sumę przychodów działalności statutowej nieodpłatnej roku 2013 składają się następujące kwoty (instytucja i wysokość przekazanych środków)

1. Starostwo Powiatowe w Tarnowie – 176.927,00 zł w tym: 173.927,00 na prowadzenie placówek wsparcia dziennego, 3.000,00 zł – dofinansowanie imprezy mikołajkowej.
2. Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych – 120.419,20 zł
3. Urząd Miasta i Gminy Zakliczyn – 65.020,00 zł
4. Ministerstwo Pracy i Polityki Społecznej w Warszawie- 42.233,00 zł
5. Fundacja Dbam o Zdrowie w Łodzi – 15.000,00 zł
6. Fundacja im. Stefana Batorego w Warszawie - 20.000,00 zł
7. Bank Żywności w Krakowie – 90.217,28 zł
8. Nawiązki sądowe – 490 zł
9. Wpłaty z 1% podatku – 367.320,30 zł
10. Składki członkowskie – 604,00 zł
11. Darowizny – 9.184,84 zł

#### IV

### IV Struktura kosztów działalności statutowej w zł i gr

#### Wyszczególnienie

	Przychody za rok			
	Poprzedni		Obrotowy	
	Kwota	% struktury	Kwota	% struktury
Koszty razem z tego :	632.943,58	100,00	850.563,55	100,00
1. Koszty działalności statutowej (nieodpłatnej)	612.744,15	96,81	825.970,18	97,10
2. Koszty ogólnie – administracyjne	19.343,23	3,06	19.826,37	2,33
3. Pozostałe koszty działalności statutowej	856,20	0,13	0 0	
4. Koszty finansowe działalności statutowej	0 0		4.857,00	0,57
5. Straty nadzwyczajne działalności statutowej	0 0		0 0	

#### V

Wynik finansowy (nadwyżka przychodów nad kosztami) za rok obrotowy 2013 zostanie przekazany na zwiększenie funduszu statutowego stowarzyszenia

#### VI

Stowarzyszenie nie udzielało gwarancji, poręczeń i innych zobowiązań związanych z działalnością statutową

#### VII

W przyszłości przewidujemy podobną strukturę dochodów i kosztów w latach następnych

Sporządzono dnia: 2014-07-14