

INFORMACJA DODATKOWA

I

WPROWADZENIE ORAZ INFORMACJA DODATKOWA DO
SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
„INTEGRACJA” STOWARZYSZENIA RODZIN I PRZYJACIÓŁ OSÓB Z ZABURZENIAMI
PSYCHICZNYMI z siedzibą w Warszawie

obejmującą :

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za okres 01.01.2012r- 31.12.2012 r

Wprowadzenie dotyczy sprawozdania finansowego Stowarzyszenia „Integracja” w Warszawie.

1) Celem działalności Stowarzyszenia w roku obrotowym było :

- a) Udzielanie kompleksowej pomocy osobom z zaburzeniami psychicznymi i ich rodzinom
- b) Rozwój sprawności fizycznej i psychicznej osób z zaburzeniami psychicznymi
- c) Poprawa jakości życia osób z zaburzeniami psychicznymi
- d) Kształtowanie właściwych postaw społecznych wobec osób z zaburzeniami psychicznymi i ich rodzin

2) Stowarzyszenie zostało zarejestrowane w Sądzie Rejonowym dla m.st.Warszawy XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 000022856.

3) Stowarzyszenie zawiązano na czas nieoznaczony.

4) Przedmiotowe sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy 2011, który pokrywa się z rokiem kalendarzowym.

5) Organem uprawnionym do reprezentowania Stowarzyszenia jest zarząd w skład którego wchodzi następujące osoby :

- A. Tomasz Kot - prezes zarządu
- B. Edyta Pupek - wiceprezes zarządu
- C. Artur Zieliński - wiceprezes zarządu
- D. Andrzej Terlecki - sekretarz
- E. Małgorzata Różańska -skarbnik

Sposób reprezentowania i zaciąganie zobowiązań jest określony w statucie Stowarzyszenia.

6) Organem sprawującym nadzór nad działalnością Stowarzyszenia jest Prezydent m. st. Warszawy .

II

7) Roczne sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez Stowarzyszenie co najmniej 12 miesięcy i dłużej.

Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez Stowarzyszenie działalności.

8) Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad (polityką) rachunkowości dla organizacji „non-profit”, / Rozporządzenie Ministra Finansów z 15 listopada 2001 (Dz.U.137, poz.1539; ostatnia zmiana Dz. U. z 2003 r, nr 11 poz. 117 oraz ustawą z dnia 29 września 1994 r o rachunkowości – j. t. Dz. U. z 200 r, nr 152 poz.1233; ostatnia zmiana Dz. U. z 2011 r nr 102 poz. 585 /

Przyjęta dokumentacja obejmuje :

- a) ustalenie roku obrotowego – rok kalendarzowy
- b) zasady i sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych, to jest :
 - zakładowy plan kont z typowym komentarzem w programie FK Symfonia
 - wykaz ksiąg rachunkowych (zbiorów tworzących księgi rachunkowe)
 - dokumentację systemu przetwarzania danych przy użyciu komputera
- c) system ochrony danych i ich zbiorów
- d) własny (oparty o ustawę dla organizacji „non-profit”) wzór sprawozdania finansowego obejmujący wszystkie wymagane formularze spełniające wymogi przepisów ustawy o rachunkowości

Zakładowe zasady, metody i wzory wybrano spośród możliwych do stosowania zasad, metod i wzorów dopuszczalnych ustawą i wprowadzono je do stosowania na okres wieloletni.

9) Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych) ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak , aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne .

10) Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa wyceniono stosując następujące metody wyceny wynikające z przyjętych zasad rachunkowości :

10.1 Rzeczowe aktywa trwałe wykazywane są według cen nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne

10.2. Inwestycje długoterminowe-wg cen (wartości) rynkowej albo wg ceny nabycia pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, zależnie od tego, która z nich jest niższa

10.3. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych- wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie niższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy

10.4. Należności i udzielone pożyczki- w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności

10.5. Zobowiązania- w kwocie wymagającej zapłaty. Wydatki poniesione na nabycie składników majątku, których wartość początkowa nie

przekracza 3.500,00 zł, stanowią koszt uzyskania przychodu w miesiącu oddania ich do używania, chyba, że Prezes Stowarzyszenia podejmie indywidualną decyzję o ich amortyzacji i wprowadzeniu do ewidencji księgowej.

I. Opis działalności Stowarzyszenia- sprawozdanie finansowe

Stosując się do Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001r w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek nie prowadzących działalności gospodarczej (Dz.U. 137 poz.1539 z późn.zm.) przedstawiamy roczne sprawozdanie finansowe : bilans, rachunek wyników oraz informacje dodatkowe.

1) rachunek wyników sporządzony na dzień 31.12.2012 r (w załączniku)

2) bilans za rok 2012 (w załączniku)

INFORMACJE O STRUKTURZE PRZYCHODÓW I KOSZTÓW ZE WSKAZANIEM ŹRÓDEŁ

PRZYCHODY	295.567,05
1. Składki klubu Amicus	1.620,00
2. Darowizny	19.855,00
3. Działalność statutowa odpłatnego pożytku publicznego	12.950,00
4. Otrzymane z 1% podatku dochodowego	15.895,20
5. Dotacje na realizację programów z U. M. St. Warszawy i Fundacji „Wspólna Droga „	154.111,71
6. Z podnajmu lokalu i mediów dla Instytutu Psychiatrii i Zespołu Ognisk Wychowawczych	91.135,14
KOSZTY	

A. Koszty realizacji zadań statutowych działalności odpłatnej pożytku publicznego

Wszystkie przychody i koszty były związane z wykonaniem zadania publicznego pt. „ Prowadzenie mieszkania chronionego dla osób chorujących psychicznie „ określonego w umowie nr PS/B/VI/3/111/2012 zawartej w dniu 15.02.2012 r z Miastem Stołecznym Warszawa .

I. Przychód wg dokumentów kasowych	12.950,00 zł
II . Poniesione koszty realizacji zadań statutowej odpłatnej pożytku publicznego w tym :	12.950,00 zł
1. zapłata wynagrodzenie wg umowy 1rach/8/M/2012/NF	4.428,50
2. zapłata wynagrodzenia wg umowy 2/rach/8/M/2012/NF	5.195,60
3. zakup art. spożywczych wg faktur	2.383,18
4. zakup art. czystości wg faktur	837,01
5. zakup art. biurowych wg faktur	105,71

IV

B. Koszty realizacji programów z U.M. st. Warszawy 154.111,71

Rozliczane są przez Urząd M. St. Warszawy bądź przez instytucję, która przekazała dotację.

C. Koszty administracji 124.680,82

Koszty te zwane kosztami administracyjnymi zawierają :

Zużycie materiałów i energii	20.606,79
Usługi obce	46.856,38
w tym :	
1. bankowe	933,30
2. telekomunikacyjne	2.669,73
3. transportowe	1.210,00
4. edukacyjne	5.111,99
5. czynsz za lokal	33.504,38
6. wywóz nieczystości	2.462,40
7. abonament tv	609,58
8. pocztowe	265,00
9. sądowe	90,00
wynagrodzenia oraz ubezpieczenie społeczne pracowników zatrudnionych na umowę zlecenie lub dzieło w 2012 roku	57.217,65
pozostałe koszty- aktualizacja należności	5,23
koszty finansowe- odsetki za zwłokę zapłacone kontrahentom	13,59

WYNIK FINANSOWY

Za rok 2012 Stowarzyszenie uzyskało ujemny wynik finansowy w wysokości -21.877,25. Różnica ta zwiększy koszty roku następnego.

V

BILANS STOWARZYSZENIA

AKTYWA

Stowarzyszenie nie posiada aktywów trwałych.

Aktywa obrotowe wynoszą 14.441,13 i obejmują :

1. należności krótkoterminowe 17.650,06
(Instytut Psychiatrii – za podnajem lokalu Gosp. Zespół Ognisk Wychowawczych za energię elektryczną)
2. dostępne środki pieniężne 6.791,07 , w tym
 - a) kasa 1.319,16
 - b) bank 5.471,91

PASYWA

Wynik finansowy netto , czyli nadwyżka kosztów nad przychodami wynosi -21.877,25 .

Pozycja „Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania „ w wysokości 9.472,18 i obejmuje:

1. wobec dostawców 7.680,26
2. Urząd Skarbowy 998,00
3. ZUS 554,40
4. wobec prezesa zarządu 239,52

Wynik finansowy ujemny powiększy koszty roku 2013 r.

Warszawa 07.03.2013 r

VI

ROZLICZENIE WPŁYWÓW Z OTRZYMANEGO 1%
PODATKU DOCHODOWEGO OD OSÓB FIZYCZNYCH
W 2012 ROKU

PRZYCHÓD NA RACHUNKU BANKOWYM 15895,20

ŚRODKI WYDATKOWANE KWOTA:

czynsz za lokal 8 433,35

wynagrodzenie -umowa o dzieło- wkład własny do programu Sielce 1 092,00

ZUS w tym 3188,97

a) składki na ubezpieczenie społeczne 2540,97

b) składka zdrowotna 648,00

Urząd Skarbowy – podatek dochodowy 551,00

RWE- energia elektryczna 2 183,48

SITA- wywóz śmieci 172,80

TP SA – usługi telekomunikacji 187,87

OGÓŁEM 15 809,47

SALDO NA RACHUNKU na 31.12.2012 r 85,73

VII

Sporządzono dnia:2013-03-06