

## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

### I

Metody wyceny nie uległy w trakcie roku 2015 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 226.287,08 zł .

W trakcie roku stan środków trwałych zwiększył się m.in.o lodówkę; niszczarkę ;komputery; łącznie o wartość brutto 20.051,66 zł.

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

Zmniejszenia stanu środków trwałych w roku 2015 wynika z likwidacji starego, zużytego sprzętu - o wartości 6,024,96 zł

Wartość brutto środków trwałych na koniec okresu wyniosła 240.313,78 zł.

Umorzenie środków trwałych – amortyzacja

Umorzenie środków trwałych za rok 2015 wyniosło 14.563,89 zł, co narastająco daje wartość 189.987,88 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 11.355,61 zł i dotyczyły działalności gospodarczej oraz zaległych składek członkowskich ( 250,00zł).

## Zobowiązania

Na koniec roku nie wystąpiły zobowiązania długoterminowe.

Zobowiązania krótkoterminowe zamknęły się kwotą 2.504,47 zł i dotyczyły:

2.304,47 zł – bieżące rozrachunki z tytułu dostaw robót i usług;

150,00 zł należny podatek od wynagrodzeń;

50,00 zł - nadpłacona składka członkowska.

## Rozliczenia międzyokresowe kosztów

Na koniec okresu wyniosły 904,70 zł i dotyczyły kosztów ( energia ) roku 2016, zafakturowanych łącznie z kosztami roku 2015.

## Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Na koniec okresu wyniosły 109.676,49 zł. Obejmują one otrzymane środki celowe, nie wydatkowane do końca roku 2015. Środki te zostaną wydatkowane w okresie następnym lat.

### III

## Struktura przychodów

Przychody z działalności statutowej	1.438.805,55
w tym :	
składki brutto określone statutem	900,00
Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	1.366.630,55
w tym:	
1% podatku	212.419,00
Darowizny pieniężne	192.877,77
Darowizny rzeczowe	46.295,99
Dotacje i darowizny celowe	631.882,68
Nadwyżka przychodów nad kosztami ubiegłych lat	283.155,11
Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	71.275,00
Przychody z działalności gospodarczej	16.184,45
Pozostałe przychody określone statutem	
Przychody finansowe	2.912,96 ( odsetki bankowe)

### IV

## Struktura kosztów

1. Koszty realizacji działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	996.094,15
Projekt "LEPSZE JUTRO"	645.127,56
Koordinator merytoryczny	102.434,50
Świetlica terapeutyczna dla dzieci w starszym wieku szkolnym	103.759,45
Świetlica terapeutyczna dla dzieci w młodszym wieku szkolnym	99.706,93
Ognisko wychowawcze dla dzieci w wieku przedszkolnym	103.759,45
Praca uliczna	74.990,96
Fundriser	91.206,55
Szkolenia i wolontariat	12.440,00
Program poznaj świat	53.426,29
Akademia talentów	3.920,00
Projekt "Niewykorzystane kwalifikacje - szansa dla Załęża"	284.500,20
Socjoterapeutyczny klub młodzieżowy	61.693,63
Poradnia Rodzinna	90.955,59
Koordinator systemu	128.049,21
Działania środowiskowe	3.801,77
Koszty działalności odpłatnej	91.803,12
2. Koszty administracyjne:	154.840,97
- zużycie materiałów i energii	9.488,82
- usługi obce	57.779,74
- podatki i opłaty	450,00
- wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	69.769,18
- amortyzacja	14.536,89
- pozostałe koszty	2.816,34
3. Koszty finansowe	1,58

### 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 2015 nie udzieliło gwarancji i poręczeń.

### VII

W roku 2015 nie wystąpiły znaczące zmiany w przychodach i kosztach oraz składnikach majątku i źródłach ich finansowania.

### VIII

### IX

Sporządzono dnia:2016-07-15