

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 01.01.2013r- 31.12.2013 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 2013, 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 - członek 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 użytkowania, chyba, że Prezes Stowarzyszenia podejmie indywidualną decyzję o ich amortyzacji i wprowadzeniu do ewidencji księgowej.

III

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 31.12.2013 r (w załączniku)
- 2) bilans za rok 2013 (w załączniku)

Informacje dodatkowe

INFORMACJE O STRUKTURZE PRZYCHODÓW I KOSZTÓW ZE WSKAZANIEM ŹRÓDEŁ

A. PRZYCHODY Z DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ	247.774,09
1. Składki brutto określone statutem	1.210,00
2. Darowizny	24.150,00
3. Otrzymane z 1% podatku dochodowego	9.835,93
4. Dotacje na realizację programów z U. M. St. Warszawy i Dzielnicy Warszawa-Mokotów	137.067,00
5. Z podnajmu lokalu i mediów dla Instytutu Psychiatrii i Zespołu Ognisk Wychowawczych	75.511,16

KOSZTY

B. KOSZTY REALIZACJI ZADAŃ STATUTOWYCH	144.417,60
--	------------

Wszystkie przychody i koszty , które były związane z wykonaniem zadań publicznych są rozliczane przez instytucję , która przekazała dotację .

C. KOSZTY ADMINISTRACJI	139.290,10
-------------------------	------------

Koszty te zwane kosztami administracyjnymi zawierają :

Zużycie materiałów i energii	15.690,84
Usługi obce	64.778,32
w tym :	
1. bankowe	945,15
2. telekomunikacyjne	2.887,68
3. transportowe	1.211,45
4. czynsz za lokal	56.270,86
5. wywóz nieczystości	2.371,20
6. abonament tv	745,03
7. pocztowe +sądowe	316,95
8. sądowe	30,00
wynagrodzenia oraz ubezpieczenie społeczne pracowników zatrudnionych na umowę zlecenie lub dzieło w 2013 roku	36.943,49
pozostałe koszty- niepokryte koszty roku 2012	21.877,25
koszty finansowe- odsetki za zwłokę zapłacone kontrahentom	1.161,34

IV

WYNIK FINANSOWY

Za rok 2013 Stowarzyszenie uzyskało ujemny wynik finansowy w wysokości -37.094,75. Różnica ta zwiększy koszty roku następnego.

BILANS STOWARZYSZENIA

AKTYWA

Stowarzyszenie nie posiada aktywów trwałych.

Aktywa obrotowe wynoszą 232.592,00 i obejmują :

- | | |
|---|------------|
| 1. należności krótkoterminowe | 2.358,24 |
| 2. Dotacje na wykonanie zadań publicznych od Urzędu Miasta Warszawy do zrealizowania w latach 2014-2015 | 230.000,00 |
| 3. dostępne środki pieniężne | 116,88 |

PASYWA

Wynik finansowy netto , czyli nadwyżka kosztów nad przychodami wynosi -37.094,75 .

Pozycja „Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania „ w wys. 242.840,55 i obejmuje:

- | | |
|--|------------|
| 1. wobec dostawców | 6.479,57 |
| 2. Urząd Skarbowy | 254,00 |
| 3. ZUS | 141,34 |
| 4. wynagrodzenia -umowa zlecenie | 506,00 |
| 5. rozrachunki ze skarbnikiem stowarzyszenia | 5.459,64 |
| 6. dotacje do rozliczenia w latach 2014-2015 | 230.000,00 |

Wynik finansowy ujemny powiększy koszty roku 2014 r.

.

Warszawa 07.03.2014 r

V

VI

VII

Sporządzono dnia:2014-06-25