

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

I

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za okres 01.01.2014r- 31.12.2014 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 0000022856.

3) Stowarzyszenie zawiązано na czas nieoznaczony.

4) Przedmiotowe sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy 2014, 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 nie prowadzącej działalności gospodarczej tj.art.50 ust. 1 ustawy o rachunkowości.

Przyjęta dokumentacja obejmuje :

a) ustalenie roku obrotowego – rok kalendarzowy

b) zasady i sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych, to jest :

- założowy plan kont z typowym komentarzem w programie FK Symfonia

- wykaz ksiąg rachunkowych (zbiorów tworzących księgi rachunkowe)

- dokumentacje systemu przetwarzania danych przy użyciu komputera

c) system ochrony danych i ich zbiorów

d) wzór sprawozdania finansowego obejmujący wszystkie wymagane formularze spełniające wymogi przepisów ustawy o rachunkowości określone w załączniku nr 1 .

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.

III

I. Opis działalności Stowarzyszenia- sprawozdanie finansowe

Stosując art.50 ust.1 oraz wzór określony w załączniku nr 1 Ustawy o rachunkowości sprawozdanie sporządzone wg podstawowego wzoru składa się z :

- 1) Wprowadzenia
- 2) Rachunku zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2014 r (w załączniku)
- 3) Bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2014 r (w załączniku)
- 4) Informacji dodatkowej

Informacje dodatkowe

INFORMACJE O STRUKTURZE PRZYCHODÓW I KOSZTÓW ZE WSKAZANIEM ŹRÓDEŁ

A. PRZYCHODY Z DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ	281.032,68
1. Składki brutto określone statutem	740,00
2. Darowizny	19.295,00
3. Otrzymane z 1% podatku dochodowego	9.056,03
4. Dotacje na realizację programów z U. M. St. Warszawy i Dzielnicy Warszawa-Mokotów	190.745,09
5. Z podnajmu lokalu i mediów dla Instytutu Psychiatrii i Zespołu Ognisk Wychowawczych	61.196,56

IV

KOSZTY

B. KOSZTY REALIZACJI ZADAŃ STATUTOWYCH 192.321,42

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

C. KOSZTY ADMINISTRACJI 141.122,31

Koszty te zwane kosztami administracyjnymi zawierają :

Zużycie materiałów i energii	16.457,31
Usługi obce	64.563,63
w tym :	
1. bankowe	866,13
2. telekomunikacyjne	3.613,77
3. transportowe	1.176,00
4. czynsz za lokal	55.001,26
5. wywóz nieczystości	2.496,00
6. abonament tv	677,30
7. pocztowe	113,75
8. pozostałe	619,45
wynagrodzenia oraz ubezpieczenie społeczne pracowników zatrudnionych na umowę zlecenie lub dzieło w 2014 roku	28.436,17
pozostałe przychody – odszkodowanie z ubezpieczenia Hestia	741,34
pozostałe koszty- niepokryte koszty roku 2013	31.665,20
koszty finansowe- odsetki za zwłokę zapłacone kontrahentom	695,93

WYNIK FINANSOWY

Za rok 2014 Stowarzyszenie uzyskało ujemny wynik finansowy w wysokości -52.365,64. Różnica ta zwiększy koszty roku następnego.

V

BILANS STOWARZYSZENIA

AKTYWA

Stowarzyszenie nie posiada aktywów trwałych.

Aktywa obrotowe wynoszą 115.818,08 i obejmują :

1. należności krótkoterminowe	1.544,35
2. Dotacje na wykonanie zadań publicznych od Urzędu Miasta Warszawy do zrealizowania i rozliczenia w roku 2015	113.304,64
3. dostępne środki pieniężne	969,09

PASYWA

Wynik finansowy netto , czyli nadwyżka kosztów nad przychodami wynosi –52.365,64 .

Pozycja „Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania „ wynosi 141.337,52 i obejmuje:

1. wobec dostawców	9.412,06
2. Urząd Skarbowy – PIT-4 /12/2014	1.560,00
3. ZUS za 12/2014	4.485,79
4. wynagrodzenia -umowa zlecenie	1.200,00
5. rozrachunki ze skarbnikiem stowarzyszenia	9.679,67
6. dotacje do rozliczenia w roku 2015	115.000,00

Suma bilansowa po stronie aktywów i pasywów za rok 2014 wynosi 115.818,08 .

Wynik finansowy ujemny powiększy koszty roku 2015 r.

VI

VII

VIII

IX

Sporządzono dnia:2015-07-07