

# INFORMACJA DODATKOWA

## I

I. Podstawowe zasady wyceny aktywów i pasywów:

A. Wartości niematerialne i prawne są wycenione według cen ich nabycia pomniejszonych o umorzenie,

B. Rzeczowy majątek trwały wyceniany jest w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia pomniejszonych o umorzenie. Zgodnie z polskimi przepisami środki trwałe podlegają przeszacowaniu przy użyciu stawek określonych przez Prezesa GUS.

Rzeczowy majątek trwały amortyzowany jest metodą liniową. W przypadku 8 środków trwałych: narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, a w szczególności mebli, jednostka przyjęła zasadę, że do niskocennych środków trwałych zaliczać będzie pojedyncze składniki (jednostki) o wartości nieprzekraczającej 3.500 złotych, które są amortyzowane metodą jednorazowego odpisu w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania.

C. Inwestycje rozpoczęte - nakłady inwestycyjne wyceniane są według cen nabycia lub kosztu wytworzenia.

D. Środki pieniężne – wyceniane są według wartości nominalnej.

E. Zapasy – jednostka nie prowadzi działalności gospodarczej, Zakres działania Stowarzyszenia ogranicza się do prowadzenia działalności społecznej w tym odpłatnej i nieodpłatnej działalności pożytku publicznego. W ramach prowadzonej działalności ewidencji ilościowo-wartościowej podlegają środki rzeczowe otrzymane od darczyńców, które są następnie przekazywane podopiecznym znajdującym się w trudnej sytuacji materialnej. Przyjęcie otrzymanych składników rzeczowych wycenia się w wartości rynkowej z dnia nabycia chyba, że umowa o ich przekazaniu określa tę wartość w innej wysokości. Rozchód odbywa się według wyceny ewidencyjnej metodą szczegółowej identyfikacji. Zakupy materiałów biurowych odnoszone są wprost na odpowiednie konta kosztów.

F. Należności – nie występują. Zobowiązania występują tylko w stosunku do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych i Urzędu Skarbowego.

G. Transakcje w walutach obcych – księgowane są po przeliczeniu ich na walutę polską po aktualnym kursie wymiany z dnia przeprowadzonej transakcji. Różnice kursowe powstałe w wyniku wyceny środków pieniężnych na dzień bilansowy zalicza się do przychodów lub kosztów finansowych. Różnice kursowe z tytułu przeszacowania na dzień bilansowy rozlicza się w ramach danej waluty i: nadwyżkę ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi zalicza się do kosztów finansowych, a nadwyżkę dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi zalicza się do przychodów przyszłych okresów.

H. Fundusze, kapitały, aktywa i pasywa wycenia się według wartości nominalnej.

## II

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły zmiany w zasadach rachunkowości i nie wystąpiły zdarzenia, które nie zostały a powinny być ujęte w księgach rachunkowych roku obrotowego.

## III

Informacje o strukturze przychodów - źródła i wysokość

1. Przychody z działalności statutowej		216 701,36
a. - składki brutto określone statutem		3 850,00
b. - przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego:		106 350,00
w tym dotacje :		
Urząd Miasta Poznania	90 000,00	
MOPR- Poznań	1 000,00	
Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego	15 350,00	
c. - przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego:		29 093,15
- turnus rehabilitacyjny	19 058,15	
- dopłaty do rehabilitacji	10 035,00	
d. - pozostałe przychody określone statutem:		77 408,21
- nawiązki sądowe	100,00	
- 1% DLA O.P.P.	33 163,80	
- darowizny od osób fizycznych	12 000,00	
- darowizny od osób prawnych	18 343,00	
- darowizny rzeczowe	301,16	
- darowizna od Kompanii Piwowskiej	10 000,00	
- zbiórka publiczna	3 500,25	
przychody finansowe		2 852,38
- odsetki otrzymane	6,38	
- zwrot nadpłaty za turnus	2 846,00	

**IV**

Koszty realizacji działalności statutowej:		155 767,93
1 - nieodpłatnej pożytku publicznego		106 350,00
a. świadczenia pieniężne- dotacje celowe		
Prowadzenie Dziennego Ośrodka Terapeutycznego "Żurawinka"	90 000,00	
Spotkanie Wigilijne	1 000,00	
Prawykonanie Utworu Piotra Orlińskiego	15 350,00	
2 - koszty realizacji działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego:		48 616,77
a. turnusy rehabilitacyjne	26 581,77	
b. koszty rehabilitacji	22 035,00	
- rozliczenie darowizn rzeczowych	301,16	
3 - koszty administracyjne		52 582,69
a. Zużycie mat. i energii	5 864,05	
b. Usługi obce	28 089,03	
c. Podatki i opłaty	60,00	
d. Amortyzacja	1 990,00	
e. Wynagrodzenia i inne świadczenia	14 563,30	
f. Pozostałe	2 016,31	

**V**

Fundusz statutowy jest zwiększany lub zmniejszany w zależności od wyniku finansowego w danym roku obrotowym. W roku 2013 fundusz statutowy został zwiększony o kwotę 10 963,12. Fundusz ten jest przeznaczany na finansowanie działalności statutowej Stowarzyszenia.

#### **VI**

Stowarzyszenie nie udzieliło żadnych gwarancji, poręczeń finansowych i zobowiązań finansowych.

#### **VII**

Stowarzyszenie czyni starania o dofinansowania z różnych źródeł min.: samorządowych, prywatnych i od innych darczyńców.

Sporządzono dnia:2014-03-25