

BILANS

sporządzony na dzień: 2014-12-31

zgodnie z załącznikiem numer 4 do ustawy o rachunkowości

Pozycja	AKTYWA	Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
1	2		
A	Aktywa trwałe	1,094,757.48	3,954,137.26
I	Wartości niematerialne i prawne*	0.00	0.00
II	Rzeczowe aktywa trwałe, w tym środki trwałe	1,094,757.48	3,954,137.26
III	Należności długoterminowe*	0.00	0.00
IV	Inwestycje długoterminowe*	0.00	0.00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe*	0.00	0.00
B	Aktywa obrotowe	237,449.03	217,056.28
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	0.00	0.00
II	Należności krótkoterminowe	41,741.20	40,660.65
III	Inwestycje krótkoterminowe	193,151.67	172,605.34
1.	Środki pieniężne*	193,151.67	172,605.34
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe*	0.00	0.00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2,556.16	3,790.29
	Aktywa razem	1,332,206.51	4,171,193.54
Pozycja	PASYWA	Stan na koniec	
1	2	roku poprzedniego	roku bieżącego
A	Kapitał (fundusz) własny, w tym:	183,241.41	2,353.00
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	0.00	0.00
II	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny*	0.00	0.00
III	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0.00	0.00
IV	Wynik finansowy netto za rok obrotowy*	183,241.41	2,353.00
V	Wynik finansowy z lat ubiegłych*	0.00	0.00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1,148,965.10	4,168,840.54
I	Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	0.00	199,578.51
II	Rezerwy na zobowiązania	0.00	0.00
III	Inne zobowiązania*	3,293.83	22,326.46
IV	Rozliczenia międzyokresowe*	1,145,671.27	3,946,935.57
	Pasywa razem	1,332,206.51	4,171,193.54

Data sporządzenia: 2015-03-09

Data zatwierdzenia:

Ewa Bartoszewicz

Alicja Zolotuch

Imię i nazwisko osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust 2 ustawy o rachunkowości

Imię i nazwisko kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, imiona u nazwiska wszystkich członków tego organu

INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE DO BILANSU

1) kwota wszelkich zobowiązań finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie, ze wskazaniem charakteru i formy wierzytelności zabezpieczonych rzeczowo; wszelkie zobowiązania dotyczące emerytur oraz jednostek powiązanych lub stowarzyszonych są ujawniane odrębnie,

Zobowiązanie warunkowe nieuwzględnione w bilansie na kwotę 76.862,68 zł dotyczy ustalonej opłaty za usunięcie zieleni zg. z decyzją Prezydenta Miasta Szczecina nr WGKIOŚ.II.6131.1212.2012.KM z dn. 22.01.2013 r.

4) uzupełniające dane o aktywach i pasywach

Rzeczowe aktywa trwale: stan na początek roku obrotowego 349.126,20 (**gr.1** 229.569,24, **gr.7** - 46.112,49, **gr.8** - 73.444,47)

przychód 4.019.635,35 (**gr.1** - 3.753.998,74, **gr.2** - 235.494,61, **gr.8** - 30.142,00)

rozchód 242.384,61 (**gr.1** - 219.606,24, **gr.2** - 22.778,37)

stan na koniec roku obrotowego **4.126.376,94** (**gr.1** - 3.763.961,74, **gr.2** - 212.716,24, **gr.7** - 46.112,49, **gr.8** - 103.586,47)

Umorzenie środków trwałych: stan na początek roku obrotowego 259.687,91 (**gr.1** - 180.919,35, **gr.7** - 26.130,52, **gr.8** - 52.638,04)

amortyzacja 103.109,44 (**gr.1** - 77.314,02, **gr.2** - 1.772,64, **gr.7** - 16.264,79, **gr.8** - 7.757,99)

zmniejszenie 190.557,67 (**gr.1** - 190.557,67)

stan na koniec roku obrotowego 172.239,68 (**gr.1** - 67.675,70, **gr.2** - 1.772,64, **gr.7** - 42.395,31, **gr.8** - 60.396,03)

Środki trwale w budowie: stan na początek roku obrotowego 1.005.319,19, przychód 2.984.174,16, rozchód 3.989.493,35, **stan na koniec roku obrotowego 0.**

Należności o pozostałym na dzień bilansowy przewidywanym okresie spłaty - do 1 roku:

- należności z tyt. dostaw i usług: stan na początek roku 41.335,64, **stan na koniec roku 39.697,47**

- pozostałe należności: stan na początek roku 405,56, **stan na koniec roku 963,18**

Zobowiązania o pozostałym na dzień bilansowy przewidywanym okresie spłaty - do 1 roku:

- z tyt. dostaw i usług: stan na początek roku 1.410,90, **stan na koniec roku 21.847,74**

- z tyt. podatków: stan na początek roku 257,00, **stan na koniec roku 29,00**

- z tyt. PFRON: stan na początek roku 1.353,00, **stan na koniec roku 136,00**

- pozostałe zobowiązania: stan na początek roku 272,93, **stan na koniec roku 313,72**

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów: stan na początek roku 2.556,16, **stan na koniec roku 3.790,29**
(opłacone z góry ubezpieczenia majątkowe i osobowe)

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów: stan na początek roku 122,16, **stan na koniec roku 9.273,90** (koszty roku obrotowego, zobowiązanie przyszłych okresów)

Rozliczenia międzyokresowe przychodów:

- środki trwałe z dotacji do rozliczenia w następnych okresach: stan na początek roku 4.774,99, **stan na koniec roku 3.820,00**

- nieodpłatne otrzymanie środków trwałych: stan na początek roku 11.124,52, **stan na koniec roku 7.701,63**

- darowizna otrzymana na remont pomieszczeń: stan na początek roku 10.137,34, **stan na koniec roku 0**

- darowizna - plac zabaw: stan na początek roku 0, **stan na koniec roku 15.723,50**

- darowizna i dotacje na remont nowej siedziby do rozliczenia w następnych okresach: stan na początek roku 977.993,04, **stan na koniec roku 3.751.086,74**

- otrzymane środki pieniężne z PFRON na realizację projektu do rozliczenia w następnym okresie: stan na początek roku 141.519,22, **stan na koniec roku 157.145,80**

- otrzymane środki pieniężne z MOPR na sprzęt rehabilitacyjny do rozliczenia w następnym okresie: stan na początek roku 0, **stan na koniec roku 2.184,00**

5) informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem źródeł

Druk: MPiPS
Stowarzyszenie Pomocy Dzieciom i Młodzieży Niepełnosprawnej Ruchowo
"Tęcza" w Szczecinie
WICEPREZES

Iwona Gawrońska

Stowarzyszenie Pomocy Dzieciom i Młodzieży Niepełnosprawnej Ruchowo

"Tęcza" w Szczecinie

SEKRETARZ

Teresa Pydrzych
Teresa Pydrzych

Stowarzyszenie Pomocy Dzieciom i Młodzieży Niepełnosprawnej Ruchowo

"Tęcza" w Szczecinie

SKARBNIK

Marita Lubka
Marita Lubka

Stowarzyszenie Pomocy Dzieciom i Młodzieży Niepełnosprawnej Ruchowo

"Tęcza" w Szczecinie

PREZES

Alicja Ziółtowska
Alicja Ziółtowska

Składki określone statutem	61.242,00
Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego:	
- Urząd Miasta Subwencja oświatowa	320.013,39
- Urząd Miasta dotacja Rehabilitacja	90.000,00
- Urząd Miasta dotacja Asystent	20.375,40
- Urząd Miasta dotacja Wczesna rehabilitacja	80.000,00
- Urząd Miasta dotacja Integracja	5.145,00
- PFRON	553.566,48
- MOPR dotacja sprzęt rehabilitacyjny	9.331,20
- Urząd Marszałkowski Woj. Zachodniopomorskiego ROPS Wspomaganie	56.098,40
- Urząd Marszałkowski Woj. Zachodniopomorskiego ROPS Rodzina	31.728,00
- Wojewoda Zachodniopomorski dotacja	26.000,00
- Narodowy Fundusz Zdrowia	369.356,70
- Wpłaty 1% podatku	48.938,62
- Darowizny rzeczowe	86.881,21
- Darowizny pieniężne	10.002,06
- Zbiórki publiczne	6.592,79
- Nawiazki Sądowe	22.495,06
- Nadwyżka przychodów na kosztami (poprzednie lata)	182.510,93
Pozostałe przychody:	
- Odpisy dokonywane równolegle do amortyzacji środków trwałych	76.836,27
- pozostałe przychody (zwrot kosztów szkolenia, zaokrąglenia)	2300,04

6) informacje o strukturze kosztów

Koszty realizacji zadań statutowych 1.860.763,56

Koszty administracyjne 134.978,20, w tym:

- amortyzacja 103.109,44
- zużycie materiałów i energii 17.092,73
- usługi obce 6.329,61, w tym: usługi transportowe 270,53, usługi bankowe 1.221,33, usługi najmu i dzierżawy 1.030,03, poz. usługi obce 3.807,72
- podatki i opłaty 5.626,88
- wynagrodzenia 1.135,00
- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia 572,50
- pozostałe 1.112,04

Pozostałe koszty 51.831,95, w tym:

- Wartość zlikwidowanych środków trwałych 51.826,94
- poz. koszty 5,01

Koszty finansowe 8.125,84, w tym:

- odsetki zapłacone 32,59
- odsetki od pożyczki 5.693,25
- prowizje od pożyczki 2400,00

Podatek dochodowy 1361,00 (zapłacony podatek dochodowy od wpłat na PFRON. Z uwagi na brak w RZiS pozycji podatek dochodowy, został on wykazany w Pozostałych kosztach i stratach)

7) inne informacje o istotnym wpływie na sytuację finansową organizacji

Stowarzyszenie w 2012 r. wydzierżawiło , na okres 30 lat, obiekt przy ul. Wawrzyniaka w Szczecinie, który od 01.11.2014 r. jest siedzibą Stowarzyszenia.

Środki na remont i odrestaurowanie obiektu pochodziły z dotacji, zbiórki publicznej, darowizn, w tym z 1%.

W 2012 r. wydatkowano na obiekt kwotę w wysokości 97.326,15.

W 2013 r. wydatkowano na obiekt kwotę w wysokości 907.993,04.

W 2014 r. wydatkowano na obiekt kwotę w wysokości 2.984.174,16.

Ogół poniesionych wydatków 3.989.493,35

Data sporządzenia:2015-03-09

Data zatwierdzenia:2015-07-13

Ewa Bartoszewicz

Alicja Zołotuch

Imię i nazwisko osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust 2 ustawy o rachunkowości

Imię i nazwisko kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Stowarzyszenie Pomocy Dzieciom
i Młodzieży Niepełnosprawnej Ruchowo
"Tęcza" w Szczecinie
Druk: MPiPS
WICEPREZES
Iwona Gawrońska

Stowarzyszenie Pomocy Dzieciom
i Młodzieży Niepełnosprawnej Ruchowo
"Tęcza" w Szczecinie
SEKRETARZ
Teresa Pydrych

Stowarzyszenie Pomocy Dzieciom
i Młodzieży Niepełnosprawnej Ruchowo
"Tęcza" w Szczecinie
SKARBNIK
Maria Lubka

Stowarzyszenie Pomocy Dzieciom
i Młodzieży Niepełnosprawnej Ruchowo
"Tęcza" w Szczecinie
PREZIS
Alicja Zołotuch

Rachunek zysków i strat

za okres 2014-01-01 do 2014-12-31

Rachunek zysków i strat na podstawie załącznika nr 4 ustawy o
rachunkowości dla mikrojednostek nieprowadzących działalności
gospodarczej

Pozycja	Wyszczególnienie	Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
1	2		
A.	Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	1,990,211.23	1,980,277.24
I.	Przychody z działalności pożytku publicznego i zrównane z nimi:	1,990,211.23	1,980,277.24
1.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1,990,211.23	1,980,277.24
2.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0.00	0.00
B.	Koszty podstawowej działalności operacyjnej	1,828,348.08	1,995,741.76
I.	Koszty działalności pożytku publicznego	1,828,348.08	1,995,741.76
1.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1,828,348.08	1,995,741.76
a)	Amortyzacja	47,900.89	141,841.70
b)	Zużycie materiałów i energii	62,923.76	205,951.45
c)	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1,382,678.03	1,353,077.05
d)	Pozostałe koszty	334,845.40	294,871.56
2.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0.00	0.00
a)	Amortyzacja	0.00	0.00
b)	Zużycie materiałów i energii	0.00	0.00
c)	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0.00	0.00
d)	Pozostałe koszty	0.00	0.00
C.	Pozostałe przychody i zyski, w tym aktualizacja wartości aktywów	23,475.24	79,136.31
D.	Pozostałe koszty i straty, w tym aktualizacja wartości aktywów	2,096.98	61,318.79
E.	Wynik finansowy netto ogółem	183,241.41	2,353.00
I.	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia)	183,241.41	2,353.00
II.	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna)	0.00	0.00

Data sporządzenia: 2015-03-09

Data zatwierdzenia:

Ewa Bartoszewicz

Alicja Zolotuch

Imię i nazwisko osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust 2 ustawy o rachunkowości

Imię i nazwisko kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy

INFORMACJE OGÓLNE

1) nazwa organizacji, siedziba i adres albo miejsce zamieszkania i adres oraz numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji,

STOWARZYSZENIE POMOCY DZIECIOM I MŁODZIEŻY NIEPEŁNOSPRAWNEJ RUCHOWO "TĘCZA" W SZCZECINIE
KS. PIOTRA WAWRZYŃIAKA 7a 70-392 SZCZECIN SZCZECIN ZACHODNIOPOMORSKIE nr KRS 0000098680

2) wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony,

Czas trwania Stowarzyszenia zgodnie ze statutem jest nieokreślony.

3) wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym,

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 01.01.2014 r. do 31.12.2014 r.

4) wskazanie zastosowanych zasad rachunkowości przewidzianych dla jednostek mikro z wyszczególnieniem wybranych uproszczeń,

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z przepisami Ustawy z dn. 29 września 1994 r. o rachunkowości z późn. zm. (tekst jednolity Dz.U. z 2013 r. poz. 330 ze zm.), z zastosowaniem uproszczeń przewidzianych ustawą o rachunkowości dla jednostek mikro w związku z nowelizacją ustawy o rachunkowości (Dz.U. z 2014 r. poz. 1100) obowiązującej od 05.09.2014 r. i mającej zastosowanie po raz pierwszy do sprawozdań finansowych sporządzonych za rok obrotowy kończący się po dniu wejścia w życie niniejszej ustawy (załącznik nr 4 uor).

Organ zatwierdzający podjął decyzję (uchwałę) w sprawie sporządzania sprawozdania finansowego z zastosowaniem art. 46 ust.5 pkt 4, art.47 ust. 4 pkt 4, art. 48 ust.3, art. 48a ust. 3, art. 48b ust. 41 uor.

Stowarzyszenie spełnia warunki określone w art. 3 ust.1a pkt 2 uor i jest jednostką mikro w rozumieniu ww ustawy.

Zakres informacji wykazanych w Sprawozdaniu finansowym, o którym mowa w art. 45 Ustawy, dla jednostek mikro, stanowi załącznik nr 4 do ustawy z dn. 11 lipca 2014 r. (Dz.U. z 2014 r. poz. 1100).

5) wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności,

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności przez Stowarzyszenie, co najmniej 12 miesięcy i dłużej. Nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez Stowarzyszenie działalności.

6) omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Stowarzyszenie Pomocy Dzieciom
i Młodzieży Niepełnosprawnej Ruchowo
"Tęcza" w Szczecinie
Druk: MPIPS
WICEPREZES
Juwana Gawrońska

Stowarzyszenie Pomocy Dzieciom
i Młodzieży Niepełnosprawnej Ruchowo
"Tęcza" w Szczecinie
SEKRETARZ
Teresa Fydrych

Stowarzyszenie Pomocy Dzieciom
i Młodzieży Niepełnosprawnej Ruchowo
"Tęcza" w Szczecinie
SKARBNIK
Maria Lubka

Stowarzyszenie Pomocy Dzieciom
i Młodzieży Niepełnosprawnej Ruchowo
"Tęcza" w Szczecinie
PREZES
Alicja Złotnicka

Stowarzyszenie wycenia aktywa i pasywa w oparciu o zasadę kosztu historycznego i zrezygnowało z zachowania zasady ostrożności przy wycenie poszczególnych składników aktywów i pasywów zg. z art. 7 ust. 2a uor. Na podstawie art. 28a jednostka mikro nie wycenia aktywów i pasywów wg. wartości godziwej i skorygowanej ceny nabycia:

- 1) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne - wg. cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe,
- 2) środki trwałe w budowie - w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem,
- 3) inwestycje krótkoterminowe - wg. ceny nabycia,
- 4) rzeczowe składniki aktywów obrotowych - wg. cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy,
- 5) należności i udzielone pożyczki - w kwocie wymagającej zapłaty,
- 6) zobowiązania - w kwocie wymagającej zapłaty,
- 7) rezerwy - w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości,
- 8) kapitały własne oraz pozostałe aktywa i pasywa - w wartości nominalnej.

Odpisy amortyzacyjne środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonywane są przy zastosowaniu metody liniowej przez okres ich ekonomicznego użytkowania zg. z Ustawą o PDOP, w sprawie amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych. Środki trwałe o wartości początkowej poniżej 3.500,00 zł odpisywane są jednorazowo po wydaniu ich do użytkowania i ujmowane w ewidencji środków trwałych niskiej wartości.

Dochody z działalności statutowej Stowarzyszenia są wolne od podatku zg. z Ustawą o PDOP, art. 17 ust.1.

Rachunek zysków i strat sporządzany jest wg. wariantu porównawczego. Zgodnie z art. 47 ust. 3a ustalona w rachunku zysków i strat różnica pomiędzy przychodami a kosztami jednostki mikro, o której mowa w art. 3 ust. 1a pkt 2, zwiększa - po zatwierdzeniu rocznego sprawozdania finansowego - odpowiednio przychody lub koszty w następnym roku obrotowym; różnica dodatnia może być zaliczona na zwiększenie kapitału (funduszu) podstawowego.

Przychody Stowarzyszenia obejmują wszelkiego rodzaju otrzymane środki pieniężne, dotacje, subwencje, otrzymane darowizny, zasądzone nawiązki sądowe, refundacje, składki statutowe.

Stowarzyszenie ewidencjonuje koszty w księgach rachunkowych w układzie rodzajowym oraz układzie wg miejsc powstania. Ujmowane są na kontach zespołu "4" przy równoczesnym podziale na konta zespołu "5". Do kosztów zalicza się koszty związane z realizacją zadań statutowych oraz pozostałe koszty o charakterze administracyjnym.

Data sporządzenia: 2015-03-09

Data zatwierdzenia: 2015-07-13

Stowarzyszenie Pomocy Dzieciom i Młodzieży Niepełnosprawnej Ruchowo "Tęcza" w Szczecinie
WICEPREZES
Iwona Gawrońska

Stowarzyszenie Pomocy Dzieciom i Młodzieży Niepełnosprawnej Ruchowo "Tęcza" w Szczecinie
SEKRETARZ
Teresa Rydrych

Stowarzyszenie Pomocy Dzieciom i Młodzieży Niepełnosprawnej Ruchowo "Tęcza" w Szczecinie
SKARBNIK
Maria Lubka

Stowarzyszenie Pomocy Dzieciom i Młodzieży Niepełnosprawnej Ruchowo "Tęcza" w Szczecinie
PREZES
Alicja Zofia Górska

Ewa Bartoszewicz

Alicja Zołotucho

Imię i nazwisko osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust 2 ustawy o rachunkowości

Imię i nazwisko kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Stowarzyszenie Pomocy Dzieciom
i Młodzieży Niepełnosprawnej Ruchowo
„Tęcza” w Szczecinie
WICELICZES

Iwona Gawrońska

Druk: MPiPS

Stowarzyszenie Pomocy Dzieciom
i Młodzieży Niepełnosprawnej Ruchowo
„Tęcza” w Szczecinie
SEKRETARZ

Teresa Fydrych

Stowarzyszenie Pomocy Dzieciom
i Młodzieży Niepełnosprawnej Ruchowo
„Tęcza” w Szczecinie
SKARBNIK

Marta Lubka

Stowarzyszenie Pomocy Dzieciom
i Młodzieży Niepełnosprawnej Ruchowo
„Tęcza” w Szczecinie
PREZES

Alicja Zołotucho