

# INFORMACJA DODATKOWA

## I

Wartość początkową środków trwałych ujawniono w księgach w wysokości cen nabycia. Odpisy amortyzacyjne dokonywane są metodą liniową na podstawie rocznych stawek amortyzacyjnych, wynikających z okresu ekonomicznej użyteczności środków trwałych. Stawki są zgodne z Wykazem stanowiącym załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Stany i rozchody materiałów objętych ewidencją ilościowo-wartościową wycenia się według cen nabycia.

Odpisy aktualizujące wartość zapasów dokonywane są w związku z trwałą utratą ich wartości.

Należności wykazuje się w kwocie wymagającej zapłaty pomniejszonej o odpis aktualizujący uwzględniający stopień prawdopodobieństwa zapłaty.

Zobowiązania wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty.

Krajowe środki pieniężne ustalono w wartości nominalnej.

Kapitały własne wykazuje się w wartości nominalnej.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z załącznikiem do Rozporządzenia Ministra Finansów z 15.11.2001r. (Dz. U. Nr 137, poz. 1539 z późn. zmianami).

Wynik finansowy został wyceniony w wiarygodne ustalonej wartości, przy zachowaniu zasady memoriału, współmierności i ostrożności.

## II

1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, inwestycji długoterminowych oraz należności długoterminowych.

a) Rzeczowe aktywa trwale - wartość początkowa

Wartość początkowa

Grunty własne

-stan na 01.01.2013r. zł 43.800,00

-przychody -

-rozchody -

-stan na 31.12.2013r. zł 43.800,00

Budynki i budowle

-stan na 01.01.2013r. zł 233.110,12

-przychody -

-rozchody -

-stan na 31.12.2013r. zł 233.110,12

Urządzenia techniczne i maszyny

-stan na 01.01.2013r. zł 163.108,54

-przychody zł 3.615,00

-rozchody -

-stan na 31.12.2013r. zł 166.723,54

Razem Rzeczowy Majątek Trwały

-stan na 01.01.2013r. zł 440.018,66

-przychody zł 3.615,00

-rozchody -

-stan na 31.12.2013r. zł 443.633,66

Umorzenie środków trwałych

Grunty własne

-stan na 01.01.2013r.

-amortyzacja -

-zmniejszenie -

-stan na 31.12.2013r.

Budynki i budowle

-stan na 01.01.2013r. zł 53.748,76

-amortyzacja zł 5.827,80

-zmniejszenie  
-stan na 31.12.2013r. zł 59.576,56

Urządzenia techniczne i maszyny  
- stan na 01.01.2013r. zł 153.989,89  
-amortyzacja zł 7.537,56  
-zmniejszenie  
-stan na 31.12.2013r. zł 161.527,45

Razem Umożnienie Majątku Trwałego  
-stan na 01.01.2013r. zł 207.738,65  
-amortyzacja zł 13.365,36  
-zmniejszenie  
-stan na 31.12.2013r. zł 221.104,01

Zgodne z art. 3 ust. 1 pkt. 15 Ustawy z 29.09.1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2002r. Nr 76, poz. 694 z późniejszymi zmianami) Stowarzyszenie środki trwałe o wartości wyższej niż 3.500,- zł amortyzuje metodą liniową wg stawek podanych w Wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiących załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, natomiast środki trwałe o wartości poniżej 3.500,- zł amortyzuje jednorazowo w momencie przyjęcia do użytkowania.

b) wartości niematerialne i prawne , inwestycje długoterminowe oraz należności długoterminowe w Stowarzyszeniu nie występują.

2. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności  
W roku obrotowym jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących.

Stan należności wykazywany w bilansie obejmuje należności z tytułu dostaw i usług do 12 m-cy i wynosi:

-stan na 01.01.2013r. zł 9 602,72  
-stan na 31.12.2013r. zł 9 570,56

Wykazywana w bilansie kwota 9 570,56 dotyczy należności z NFZ za grudzień z tytułu dopłat do świadczonych usług zgodnie z podpisanym kontraktem i ugodą.

3. Wykazane w bilansie czynne rozliczenia międzyokresowe - w kwocie 791,83 zł dotyczą:

-ubezpieczenia od odpowiedzialności cywilnej Zakładu zł 748,78  
-usług serwisowania zł 43,05

4. Struktura Funduszu Statutowego

-stan na 01.01.2013r. zł 341.408,31  
-stan na 31.12.2013r. zł 341.408,31

5. Kapitał Zapasowy

Kapitał zapasowy w roku obrotowym zwiększył się w wyniku przeksięgowania nadwyżki przychodów nad kosztami za 2012r. w kwocie 30.148,06 na podstawie Uchwały nr 55/OG/3/2013 Zebrania Ogólnego Sprawozdawczego Członków Stowarzyszenia Ludzi Otwartych Serc LOS w dniu 08.06.2013r. w celu zabezpieczenia finansowania działalności statutowej w następnym okresie.

6. Propozycja podziału zysku bilansowego za rok obrotowy

Zysk netto za rok 2013 w kwocie 43.794,13 zł proponuje się przeznaczyć na cele statutowe Stowarzyszenia.

7. Zobowiązania wykazane w bilansie na 31.12.2013r. są zobowiązaniami krótkoterminowymi, na które składają się:

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług zł 1.692,78

Zobowiązania wobec budżetu i ZUS zł 3.639,12

Zobowiązania budżetowe wynikają z deklaracji podatkowych i ZUS. Zostały one uregulowane w obowiązujących terminach w styczniu 2014r.

8. Na majątku Stowarzyszenia nie są ustanowione żadne zabezpieczenia majątkowe.

Stowarzyszenie nie ma żadnych zobowiązań warunkowych.

III

1. Struktura rzeczowa przychodów ze sprzedaży  
-przychody z działalności statutowej (składki, darowizny) zł 66.235,00  
-przychody z zabiegów zł 122.647,84  
Razem zł 188.882,84

2. Struktura pozostałych przychodów operacyjnych  
-amortyzacja środków trwałych sfinansowanych dotacją zł 7.392,49  
-refundacja wynagrodzeń z Powiatowego Urzędu Pracy zł 10.604,43  
-wyплаты z tytułu 1% podatku zł 11.549,80  
-pozostałe zł 0,03  
-Razem zł 29.546,75

#### IV

Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodp  
Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej pożytku publicznego zł 142. 987,97  
Koszty realizacji zadań statutowych działalności odpłatnej pożytku publicznego zł 4.217,00

Koszty administracyjne:  
-zużycie materiałów i energii zł 1.086,81  
-usługi obce zł 6.731,08  
-wynagrodzenie oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia zł 23.182,08  
-pozostałe zł 407,20

#### V

W roku obrotowym fundusz statutowy zwiększył się o 30.148,06 zł w wyniku przeksięgowania nadwyżki przychodów nad kosztami za 2012 rok na podstawie Uchwały Zebrania Ogólnego Członków Stowarzyszenia w celu zabezpieczenia finansowania działalności statutowej w następnych okresach.

#### VI

Nie występują.

#### VII

Stowarzyszenie w następnym roku obrotowym zamierza kontynuować działalność na niezmienionym poziomie.

Sporządzono dnia: 28.03.2014r.

Sporządzono dnia:2014-05-30