

III. Informacja dodatkowa

(załącznik do bilansu oraz rachunku wyników)

PSOUU Koło w Mielcu

za rok obrotowy 2013

1. Charakterystyka stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów oraz przyczyna ich zmian w stosunku do roku poprzedniego wg poszczególnych pozycji aktywów i pasywów:

- 1) wartości niematerialne i prawne wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie w: *wg ceny nabycia, pomniejszone o odpisy umorzeniowe*
- 2) środki trwałe wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie w: *wg ceny nabycia lub kosztu wytworzenia, otrzymane nieodpłatnie wg ceny rynkowej, pomniejszone o odpisy umorzeniowe*
- 3) należności długoterminowe wyceniono na dzień bilansowy: *w kwocie wymaganej zapłaty*
- 4) długoterminowe aktywa finansowe wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie w: *---*
- 5) zapasy materiałów wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie w: *wg ceny nabycia*
- 6) należności i roszczenia wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie w: *w kwocie wymaganej zapłaty*
- 7) krótkoterminowe aktywa finansowe wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie w: *wartości nominalnej /spis z natury (gotówka w kasie), potwierdzenia sald (środki na rachunkach bankowych)*
- 8) zobowiązania wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie w: *kwocie wymagającej zapłaty*
- 9)
- 10)
- 11)

2. Dane uzupełniające o aktywach i pasywach:

- 1) Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz długoterminowych aktywów trwałych:

a) środki trwałe wartość początkowa:

w zł.i gr.

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa na koniec roku poprzedniego	Zwiększenia z tytułu: -zakupu -aktualizacji -inne	Zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego
Środki trwałe razem z tego:	2 601 901,34	27 482,59	22 777,10	2 606 606,83
1) budynki i budowle	1 917 347,66	0,00	0,00	1 917 347,66
2) urządzenia techniczne	239 148,31	5 477,81	0,00	244 626,12
3) środki transportu	245 420,51	0,00	0,00	245 420,51
4) pozostałe środki trwałe	188 210,15	11 002,39	0,00	199 212,54
5) środki trwałe w budowie	11 774,71	11 002,39	22 777,10	0,00

b) umorzenia środków trwałych

w zł. i gr.

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Dotychczasowe umorzenia na koniec roku poprzedniego	Zwiększenia umorzeń: -dotychczasowych -przyjętych z zakupu -pozostałe	Zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego
Środki trwałe razem z tego:	1 051 606,84	268 462,23	0,00	1 320 069,07
1) budynki i budowle	630 360,47	183 014,28	0,00	813 374,75
2) urządzenia techniczne	205 252,50	10 623,91	0,00	215 876,41
3) środki transportu	79 950,31	49 080,98	0,00	129 031,29
4) pozostałe środki trwałe	136 043,56	25 743,06	0,00	161 786,62
5) środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00

c) wartości niematerialne i prawne – wartość początkowa:

w zł.i gr

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu -zakupów -aktualizacji -inne	Zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego
Wartości niematerialne i prawne razem: z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00
1) oprogramowanie	0,00	6 296,90	0,00	6 296,90
2)				

d) umorzenia wartości niematerialnych i prawnych

w zł. i gr.

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzeń	Zmniejszenia umorzeń	Stan na koniec roku obrotowego
Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych razem: z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00
1) oprogramowanie	0,00	2 886,07	0,00	2 886,07
2)				
3)				

e) długoterminowe aktywa (inwestycje) finansowe:

w zł.i gr.

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu -zakupów -aktualizacji -inne	Zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego
Długoterminowe aktywa finansowe razem: z tego:	-	-	-	-
1)				
2)				
3)				

2) wartość gruntów użytkowanych wieczysto:

- a) na początek roku0,00zł
b) na koniec roku0,00zł

3) wartość początkowa nie amortyzowanych nie umarzanych) środków trwałych, używanych na podstawie umów:

	a) na początek roku	b) na koniec roku
a) najmu	-----0,00-----zł	-----0,00-----zł
b) dzierżawy	-----0,00-----zł	-----0,00-----zł
c) innych umów (leasingu)	-----0,00-----zł	-----0,00-----zł
d) razem	-----0,00-----zł	-----0,00-----zł

4) Wartość zobowiązań wobec budżetu Państwa lub Gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli:

- a) na początek roku0,00zł b) na koniec roku0,00

3. Struktura należności i zobowiązań wykazywanych w bilansie

a) struktura należności

Wyszczególnienie należności	Stan na 1.01.2013	Stan na 31.12.2013	Przewidywany umowami termin spłaty
Należności długoterminowe	100 000,00	100 000,00	31.08.2015
Należności krótkoterminowe, w tym:	227 948,41	274 172,77	
1. z tytułu dostaw i usług	1 939,24	19,21	
2. z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych	376,07	181,93	
3. z tytułu wynagrodzeń	30,00	39,25	
4. z tytułu kontraktu z NFZ, dotacji	202 708,20	242 801,39	05.03.2014
5. z tytułu działalności odpłatnej		5 778,56	
6. inne (m.in. pożyczki z ZFŚS)	22 894,90	25 352,43	
Razem należności	327 948,41	374 172,77	

Należności długoterminowe to kaucja zabezpieczająca kredyt zaciągnięty w BOŚ O/Rzeszów na termomodernizację budynku przy ul. Wojsławskiej.

b) struktura zobowiązań

Wyszczególnienie zobowiązań	Stan na 1.01.2013	Stan na 31.12.2013	Przewidywany umowami termin spłaty
Zobowiązania długoterminowe	85 460,00	34 184,00	31.08.2015
Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	132 960,33	87 660,63	
1. z tytułu dostaw i usług	37 883,37	36 106,02	
2. z tytułu podatków i ubezp.społecznych	0,00	78,69	
3. z tytułu wynagrodzeń	196,87		
4. z tyt.zwrotu niewykorzystanych dotacji i odsetek od dotacji	43 213,72	0,96	31.01.2014
4. inne	51 666,37	51 474,96	
Razem zobowiązania	218 420,33	121 844,63	

Poz. zobowiązania długoterminowe obejmuje kredyt zaciągnięty w BOŚ O/Rzeszów na termomodernizację budynku przył. ul. Wojsławskiej.

5. Zapasy rzeczowy aktywów obrotowych

Wyszczególnienie	Stan na 1.01.2013	Stan na 31.12.2013
Materiały w magazynie	1 191,95	1 149,68
Razem	1 191,95	1 149,68

6. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów

Rozliczenie międzyokresowe kosztów	Stan na 31.12.2013
1. Czynne, w tym	9 892,33
- ubezpieczenia mienia	6 515,33
- ubezpieczenie OC	3 377,00
2. Rozliczenia międzyokresowe bierne	4 059,00
- badanie sprawozdania finansowego za 2014r.	4059,00

7. Struktura zrealizowanych przychodów wg ich źródeł, w tym określonych statutem

w zł.i gr.

Wyszczególnienie	Przychody za rok			
	obrotowy		obrotowy	
	kwota	%	kwota	%
Przychody razem				
z tego:	5 839 523,39	100,00%	6 120 975,15	100,00%
1. Przychody z działalności statutowej	5 824 025,73	99,73%	6 072 789,84	99,21%
pożytku publicznego z tego				
1.1. działalności odpłatnej	0,00	0,00%	47 945,58	0,78%
1.2. działalności nieodpłatnej, w tym:	5 824 025,73	99,73%	6 024 844,26	98,43%
a) składki członkowskie	8 660,20	0,15%	6 214,60	0,10%
b) dotacje i subwencje	5 708 622,85	97,76%	5 948 721,74	97,19%
- Starostwo Powiatowe - OREW	3 005 510,00	51,47%	3 285 887,00	53,68%
- Starostwo Powiatowe - NSPWWR	297 587,00	5,10%	302 178,00	4,94%
- PFRON zadanie zlecone	241 084,13	4,13%	144 932,21	2,37%
- PFRON edukacja - podjazd	3 061,32	0,05%	3 061,32	0,05%
- PFRON edukacja - przystosowanie budynku dla niepełnosprawnych	28 019,54	0,48%	9 599,64	0,16%
- PFRON WPD	45 619,29	0,78%	1 809,50	0,03%
- Starostwo Powiatowe - samochód (PFRON)	13 929,61	0,24%	19 040,76	0,31%
- Narodowy Fundusz Zdrowia	1 464 534,00	25,08%	1 479 674,40	24,17%
- Powiat Mielecki-ŚDS-zad.zlecone	546 200,00	9,35%	603 470,00	9,86%
- Urząd Wojewódzki ROPS		0,00%	8 780,00	0,14%
- dotacja FIO - inwestycje	35 377,92	0,61%	35 377,92	0,58%
-PUP refundacja wynagrodzeń	0,00	0,00%	8 983,48	0,15%
-Fundacja Wspólna Droga	1 400,04	0,02%	1 400,04	0,02%
-Fundacja PZU	0,00	0,00%	39 527,47	0,65%
-Województwo Podkarpackie-Dzień Sportu	3 000,00	0,05%	0,00	0,00%
-Starostwo Powiatowe(PCPR) Dzień Godności	2 300,00	0,04%	5 000,00	0,08%
-ROPS-trening mieszkaniowy	21 000,00	0,36%	0,00	0,00%
c) darowizny	57 995,12	0,99%	25 368,82	0,41%
d) zbiórka publiczna	4 034,56	0,07%	1 020,80	0,02%
e) 1%	44 713,00	0,77%	43 518,30	0,71%
2. Pozostałe przychody operacyjne	900,32	0,02%	39 660,76	0,65%
3. Przychody finansowe	14 597,34	0,25%	8 524,55	0,14%
4. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00%	0,00	0,00%

Pozostałe przychody operacyjne to m.in. otrzymane odszkodowanie za zniszczone mienie
(37 843,64zł)

8. Struktura kosztów działalności statutowej oraz kosztów administracyjnych

w zł. i gr.

Wyszczególnienie	Koszty za rok			
	poprzedni		obrotowy	
	kwota	%	kwota	%
Koszty razem	5 885 181,51	100,00%	6 046 105,37	100,00%
I. Koszty realizacji działalności pożytku publicznego	5 734 435,86	0,97	6 023 209,59	99,62%
1. odpłatnej	0,00	0,00%	47 815,70	0,79%
1. Amortyzacja	0,00	0,00%	6 564,09	0,11%
2. Zużycie materiałów	0,00	0,00%	31 029,62	0,51%
3. usługi obce	0,00	0,00%	1 340,92	0,02%
4. Wynagrodzenia osob.i bezosob.	0,00	0,00%	7 428,75	0,12%
5. Składki na ub.spół. i F.Pracy	0,00	0,00%	1 452,32	0,02%
2. nieodpłatnej	5 734 435,86	97,44%	5 975 393,89	98,83%
1. zużycie energii	127 078,12	2,16%	122 870,00	2,03%
2. Zużycie materiałów	318 663,39	5,41%	262 365,27	4,34%
3. Wyposażenie	263 682,35	4,48%	343 584,60	5,68%
4. Zużycie pomocy dydaktycznych	41 731,67	0,71%	35 455,26	0,59%
5. Usługi hipoteczne	41 420,00	0,70%	33 760,00	0,56%
6. Usługi transportowe	139 043,79	2,36%	75 426,34	1,25%
7. Remonty, konserwacje, naprawy	17 083,84	0,29%	63 931,94	1,06%
8. Usługi pozostałe	169 576,17	2,88%	172 069,96	2,85%
9. Wynagrodzenia osob.i bezosob.	3 464 779,49	58,87%	3 664 543,44	60,61%
10. Składki na ub.spół. i F.Pracy	650 254,63	11,05%	692 144,57	11,45%
11. Świadczenia na rzecz prac. ZFŚS	107 431,21	1,83%	109 210,67	1,81%
12. Wyd. na rzecz prac. nie zal.do wyn.	71 917,06	1,22%	46 693,60	0,77%
13. Podróże służbowe	14 395,37	0,24%	6 956,35	0,12%
14. amortyzacja	279 355,74	4,75%	264 784,21	4,38%
15. Pozostałe koszty	28 023,03	0,48%	35 939,56	0,59%
16. nadwyżka kosztów na przychodami z lat ubiegłych		0,00%	45 658,12	0,76%
II. Koszty ogólnoadministracyjne				0,00%
z tego:	10 165,07	0,00	12 291,67	0,20%
1. amortyzacja	0,00	0,00%	0,00	0,00%
2. materiały	1 255,88	0,02%	1 180,25	0,02%
3. usługi obce	4 913,22	0,08%	6 343,57	0,10%
4. podróże służbowe	1 320,58	0,02%	1 277,60	0,02%
5. opłaty i składki	2 675,39	0,05%	1 810,25	0,03%
6. pozostałe	0,00	0,00%	1 680,00	0,03%
III. Pozostałe koszty (operacyjne) działalności statutowej	95 821,78	0,02	7 891,49	0,00
IV. Koszty finansowe	44 758,80	0,76%	2 712,62	0,04%
V. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00%	0,00	0,00%

Struktura funduszu statutowego z dnia założenia (powstania) Jednostki:

stan na 31.12.2013r. w zł.i gr.

Wyszczególnienie źródeł pochodzenia-tworzenia funduszu	Kwota
Wartość funduszu statutowego razem	1 590 729,91
z tego:	
1) środki trwałe	0,00
2) nadwyżka przychodów nad kosztami z lat ubiegłych	1 590 729,91
3)	
4)	
5)	
6)	

9. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego w roku obrotowym:
w zł.i gr.

Wyszczególnienie	Kwota
1. Stan funduszu na początek roku	1 590 729,91
2. Zwiększenia funduszu w ciągu roku	0,00
z tego:	
1)	
2)	
3)	
4)	
5)	
3. Zmniejszenia funduszu w ciągu roku	0,00
z tego:	
1)	0,00
2)	0,00
3)	
4)	
5)	
4. Stan funduszu na koniec roku	1 590 729,91

10. Informacje o stratach i zyskach nadzwyczajnych

w zł.i gr

Wyszczególnienie	Razem	z tego	
		losowe	pozostałe
Zysk nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00
Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00

11. Wykaz zobowiązań działalności statutowej zabezpieczonych na majątku jednostki:

w zł.i gr.

Wyszczególnienie zobowiązań	Forma zabezpieczenia	Stan na:	
		początek roku	koniec roku
Zobowiązania działalności statutowej razem:	-	-	-
z tego z tytułu:			
1)			
2)			

12. Wykaz zobowiązań warunkowych (w tym udzielonych przez Jednostkę gwarancji i poręczeń),
związanych z działalnością statutową:

Wyszczególnienie zobowiązań	Stan na:	
	początek roku	koniec roku
Zobowiązania warunkowe ogółem:	-	-
z tego z tytułu:		
1)		
2)		

13. Tendencje zmian w przychodach i kosztach, w stanie składników aktywów i źródłach ich

finansowania (syntetycznie opisowo z ewentualnym podaniem odpowiednich wskaźników):

Podobnie jak w latach ubiegłych struktura przychodów wskazuje na coraz większe uzależnienie działalności Koła od finansów publicznych i uzyskanych grantów. Koło prowadzi cztery wyspecjalizowane placówki tj. Ośrodek Rehabilitacyjno-Edukacyjno-Wychowawczy, Ośrodek Wczesnej Interwencji, Środowiskowy Dom Samopomocy oraz Niepubliczną Specjalistyczną Poradnię Wczesnego Wspomagania Rozwoju . W placówkach udzielane są świadczenia rehabilitacyjne, w OREW i NSPWWR wychowankowie realizują również obowiązek szkolny, stąd konieczność

zatrudniania wyspecjalizowanej kadry. Koszt tych działalności pokrywany jest głównie z dotacji na oświatę z Powiatu i kontraktu z NFZ oraz zadań zleconych PFRON i PCPR. Od września 2013r. Koło rozpoczęło działalność odpłatną w zakresie żywienia podopiecznych korzystających z zajęć w Ośrodku Rehabilitacyjno-Edukacyjno-Wychowawczym oraz Środowiskowym Domu Samopomocy (tzw. wsad do kotła) oraz dowozu na zajęcia dla podopiecznych OREW, dla których gminy nie zorganizowały dojazdu. Ponadto Koło realizuje swoje cele statutowe związane z integracją i wsparciem dla rodzin dotkniętych niepełnosprawnością. Te zadania realizowane są głównie przez pracę swoich członków, przy finansowym wsparciu darczyńców.

Wykazane w bilansie przychody przyszłych okresów stanowią wartość netto środków trwałych sfinansowanych z dotacji (336 509,57zł) oraz wartość dotacji na wydatki bieżące w następnym roku (22 760,98zł).

POISKIEGO ODDZIAŁU
z Upozdaleniem
ul. Wojska
NIP: 817-01-00
tel/fax: 17 555 55 55
KONTA: 11 555 55 55

(pieczęć Koła)

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Huber
mgr Barbara Huber

(imię, nazwisko i podpis osoby
sporządzającej)

.....Mielec, 31.03.2014.....
(miejsce i data sporządzenia)

Na podstawie badania pełnego
uznaje się niniejsze sprawozdanie
finansowe za zweryfikowane

Mielec, dn. 15.04.2014
podpis

Przewodniczący Zarządu Koła

PRZEWODNICZĄCY
Zarządu Koła

Anna Bielecka

(imię, nazwisko i podpis)

V-ce PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU KOŁA

Regina Ręwsta
Regina Piechota

Sikona Furek
Polubowska Anna
Justyna Kutyk

SKARBNIK
Zarządu Koła

Dudek Małgorzata
Małgorzata Dudek

SEKRETARZ

Elżbieta Świątek
Elżbieta Świątek