III. Informacja dodatkowa

(załącznik do bilansu oraz rachunku zysków i strat)

URZĄD SKARBOWY W CIESZYNIE
15 -05- 2013
Wysł. ..... załatw. .....
L. dz. ..... zał. .....

POLSKIE STOWARZYSZENIE NA RZECZ OSÓB Z UPOŚLEDZENIEM UMYSŁOWYM KOŁO W CIESZYNIE

za okres 01.01.2012 – 31.12.2012

I.

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 *wartości netto tj. wartość brutto minus 100% umorzenia;*

2) środki trwałe wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie w: *wartości netto tj. wartość brutto minus dotychczasowe umorzenia;*

3) długoterminowe aktywa finansowe wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie w: *nie dotyczy;*

4) zapasy materiałów wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie : *nie dotyczy;*

5) należności i roszczenia wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie: *w kwotach wymaganej zapłaty;*

6) krótkoterminowe aktywa finansowe wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie: *w wartości nominalnej;*

7) zobowiązania wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie: *w kwocie wymaganej zapłaty;*

8) rozliczenia międzyokresowe: w wartości nominalnej

1a. Zarząd przewiduje kontynuować działalność Stowarzyszenia w okresie co najmniej kolejnych 12 miesięcy

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 początku roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: - zakupów - aktualizacji - inne	Zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego
Środki trwałe razem	**3 265 975,72**	**60 229,99**	**18 500,01**	**3 307 705,70**
z tego: 1) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 045 648,00	0,00	0,00	1 045 648,00
2) budynki	0,00	0,00	0,00	0,00
3) urządzenia techniczne	69 539,11	0,00	18 500,01	51 039,10
4) środki transportowe	436 540,00	0,00	0,00	436 540,00
5) inne środki składniki majątku trwałego do 3 500,00 zł	188 462,49 689 771,42	0,00 60 229,99	0,00 0,00	188 462,49 750 001,41
6) środki trwałe w budowie	836 014,70	0,00	0,00	836 014,70

b) umorzenia środków trwałych:

w zł. i gr.

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Dotychczasowe umorzenie na początku roku obrotowego	Zwiększenia umorzeń: - dotychczasowych - przyjętych z zakupu - pozostałych	Zmniejszenia umorzeń środków trwałych	Stan na koniec roku obrotowego
Umorzenie środków trwałych razem	**1 341 930,55**	**80 280,44**	**18 500,01**	**1 403 710,98**
z tego: 1) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	0,00	0,00
2) budynki	0,00	0,00	0,00	0,00
3) urządzenia techniczne	131 338,53	16 957,73	18 500,01	129 796,25
4) środki transportowe	436 540,00	0,00	0,00	436 540,00
5) inne środki składniki majątku trwałego do 3 500,00zł	84 280,60 689 771,42	3 092,72 60 229,99	0,00 0,00	87 373,32 750 001,41

3. Struktura zrealizowanych przychodów działalności statutowej wg jej rodzajów i źródeł, w tym wymaganych statutem:

Wyszczególnienie	Przychody za rok:			
	Poprzedni		Obrotowy	
	Kwota	% struktury	Kwota	% struktury
Przychody razem Z tego:	**4 893 891,01**	**100**	**4 047 142,83**	**100**
1) Przychody działalności statutowej – typowej (tradycyjnej)	1 205 433,35	24,63	104 313,78	2,58
2) Inne przychody statutowe (tradycyjne) z tego:	**3 622 628,96**	**74,02**	**3 869 482,89**	**95,61**
1. dotacje	2 482 717,49	50,73	2 296 704,58	56,75
2. subwencje	0,00	-	0,00	-
3. pozostałe	1 139 911,47	23,29	1 572 778,31	38,86
3) Przychody działalności statutowej pożytku publicznego z tego:	55 606,29	1,14	58 378,58	1,44
a) działalności nieodpłatnej 1% b) działalności odpłatnej	55 606,29 Nie dotyczy	-	58 378,58 Nie dotyczy	-
4) Pozostałe przychody	0,52	-	0,34	-
5) Przychody finansowe	10 221,89	0,21	14 967,24	0,37
6) Zyski nadzwyczajne	-	-	-	-

Opis: w roku 2012 dokonano zmiany kwalifikacji przychodów: rachunki wystawiane w dniu 31.12.2012 zgodnie z zawartym kontraktem na rok 2012 z NFZ zostały przedstawione w przychodach, a nie jak w poprzednim roku w RMP.

4. Struktura kosztów działalności statutowej określonych statutem oraz kosztów ogólnoadministracyjnych:

Wyszczególnienie	Koszty za rok:			
	Poprzedni		obrotowy	
	Kwota	% struktury	Kwota	% struktury
Koszty razem	**3 454 258,39**	**100**	**3 564 358,49**	**100**
Z tego:				
1. Koszty realizacji poszczególnych zadań statutowych działalności tradycyjnej z tego:	**3 435 131,70**	99,44	**3 549 413,26**	99,58
1) amortyzacja	36 332,43	1,05	20 553,56	0,58
2) zuż. materiałów i energii	278 673,41	8,07	304 366,67	8,54
3) usługi obce	190 564,98	5,52	230 366,67	6,46
4) wynagrodzenia	2 353 942,79	68,15	2 350 344,51	65,94
5) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	460 187,49	13,32	486 443,95	13,65
6) podróże służbowe	6 423,72	0,18	3 094,78	0,09
7) pozostałe koszty	109 006,88	3,15	130 123,14	3,65
8) podatki i opłaty	0	-	23 773,95	0,67
2. Koszty realizacji działalności pożytku publicznego:	0,00	-	0,00	-
1) nieodpłatnej	0,00	-	0,00	-
3. Koszty ogólnoadministracyjne działalności statutowej z tego:	**19 126,69**	**0,56**	**14 945,23**	**0,42**
1) amortyzacja	0,00	-	0,00	-
2) zuż. materiałów i energii	5 795,23	0,17	1 855,33	0,05
3) usługi obce	12 030,73	0,35	4 611,63	0,13
4) wynagrodzenia	0,00	-	0,00	-
5) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	-	0,00	-
6) podróże służbowe	1 279,61	0,04	152,00	0,01
7) pozostałe koszty	0,00	-	0,00	-
8) podatki i opłaty	21,12	-	8 326,27	0,23
4. Pozostałe koszty działalności statutowej	**14,00**	-	**0,00**	-
W tym pożytku publicznego	0,00	-	0,00	-
5. Koszty finansowe działalności statutowej	0,00	-	0,00	-
W tym pożytku publicznego	0,00	-	0,00	-
6. Straty nadzwyczajne działalności statutowej	0,00	-	0,00	-

Opis: w roku 2012 dokonano zmiany prezentacji kosztów: część kosztów dotychczas zaliczanych do kosztów administracyjnych zakwalifikowano jako koszty statutowe. Zgodnie z zaleceniami Zarządu Głównego i zapisami w zarządzeniu Zarządu Koła w kosztach administracyjnych znajdują się wyłącznie wydatki, które organizacja ponosiłaby nie realizując żadnych działań statutowych.

5. Rozliczenia Międzyokresowe Przychodów (RMP)

Lp.	Tytuł	Stan na:	
		31.12.2011	31.12.2012
1.	Budowa nowego obiektu	204 224,95	1 642 843,57
2.	Projekty do rozliczenia + amortyzacje	868 818,93	736 103,34
3.			

6. Struktura funduszu statutowego z dnia założenia (powstania) Jednostki:

stan na 31.12.2012r. w zł i gr.

Wyszczególnienie źródeł Pochodzenia – tworzenia funduszu	Kwota (zł)
Wartość funduszu statutowego razem Z tego: 1) 2) 3) 4)	752 343,70

8. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego w roku obrotowym:

w zł i gr.

Wyszczególnienie	Kwota
1. Stan funduszu na początek roku:	752 343,70
2. Zwiększenia funduszu w ciągu roku	0,00
z tego z tytułu:	
1)	
2)	
3)	
4)	
3. Zmniejszenia funduszu w ciągu roku	0,00
z tego z tytułu:	
1)	
2)	
3)	
4. Stan funduszu na koniec roku	752 343,70

9. 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:	NIE DOTYCZY		

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

w zł i gr.

Rodzaj zobowiązań, gwarancji, poręczeń	Stan na:	
	Początek roku	Koniec roku
Zobowiązania warunkowe ogółem: Z tego: 1)	NIE DOTYCZY	

11. Tendencje zmian w przychodach i kosztach, w stanie składników aktywów i źródłach ich finansowania (syntetycznie opisowo z ewentualnym podaniem odpowiednich wskaźników):
Tendencje i zmiany zarówno w przychodach jak i kosztach prezentują tabele załączone do informacji dodatkowej

(pieczęć Koła)

Polskie Stowarzyszenie
na Rzecz Osób
z Upośledzeniem Umysłowym
Koło w Cieszynie
43-400 Cieszyn, ul. Mickiewicza 13
NIP 548-10-52-070

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Katarzyna Rudek
.....
(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU KOŁA

V-CE PRZEWODNICZĄCA ZARZĄDU KOŁA
mgr Elżbieta Waliczek

PRZEWODNICZĄCA ZARZĄDU KOŁA
Anna Wrzecionko

.....
(imię i nazwisko – podpis)

SEKRETARZ ZARZĄDU KOŁA
Małgorzata Parypińska

SKARBNIK ZARZĄDU KOŁA
Grzegorz Dziedzic

Cieszyn, 31.01.2013 r.