

Załącznik nr 4 do Protokołu nr 1/2012 z dnia 27 marca 2012r.
Walnego Zebrania Członków Stowarzyszenia Pomocy Dzieciom
"Skrawek Nieba" z siedzibą w Częstochowie

STOWARZYSZENIE POMOCY DZIECIOM
„SKRAWEK NIEBA”
ul.Krakowska 80 bl.3, 42-200 Częstochowa
tel. /034/ 368 31 92
IDS 152170320 NIP 9491907374

Częstochowa, 27.03.2012 r.

.....
(pieczęć jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

Do bilansu i rachunku zysków i strat za 2011 r. **STOWARZYSZENIA POMOCY DZIECIOM SKRAWEK NIEBA** z siedzibą w Częstochowie, ul. Krakowska 80 bl. 3.

Informację opracowano stosując grupowania zagadnień oraz ich numerację, wg załącznika Nr 1 do ustawy znowej ustawy dn. 29.09.1994 r. o rachunkowości.

WPROWADZENIE

STOWARZYSZENIE POMOCY DZIECIOM SKRAWEK NIEBA z siedzibą w Częstochowie, ul. Krakowska 80 bl. 3. zostało wpisane do Rejestru Stowarzyszeń w Krajowym Rejestrze Sądowym przez Sąd Rejonowy w Katowicach, Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego dnia 20.05.2004 r. pod numerem **KRS: 00000207657**

Podstawowym przedmiotem działalności Stowarzyszenia jest: działanie na rzecz rozwoju emocjonalnego i intelektualnego oraz poprawy warunków materialnych i socjalnych dzieci i młodzieży.

STOWARZYSZENIE POMOCY DZIECIOM SKRAWEK NIEBA powstało za mocy statutu z dnia 29.12.2003 r. i została zarejestrowana w Rejestrze Handlowym pod. Numerem **RHB – nie dotyczy**

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres **od 01-01-2011 r. do 31-12-2011 r.**

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej przewidzieć się przyszłości.

1. **Stosowane metody wyceny aktywów i pasywów:**

Stosowane metody wyceny :

W zakresie amortyzacji stosowana jest metoda liniowa – czynnikiem decydującym o zaliczeniu składnika do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych – jest okres używania (powyżej roku).

Jeżeli wartość początkowa składnika majątku nie przekracza 3.500,00 zł, składnik zaliczany jest do środków trwałych, dokonując jednocześnie odpisów amortyzacyjnych jednorazowo – w miesiącu oddania do używania. Pozostałe środki trwałe , których jednostkowa cena nabycia nie przekracza 1.000,00 zł traktuje się jako materiały, odpisując ich wartość jednorazowo w koszty.

Do środków trwałych używanych stosowane są stawki indywidualne.

Nakłady na gotowe dobra inwestycyjne księgowane są bezpośrednio na koncie środków trwałych. Nakłady na dobra inwestycyjne wymagające montażu lub polegające na robotach budowlano-montażowych księguje się na koncie :środki trwałe w budowie”

Rzeczowy majątek obrotowy:

Ewidencja towarów - odpisywanie w koszty wartości towarów w momencie ich sprzedaży . Towary wyceniane są wg cen nabycia (cena rzeczywista zakupu), w przypadku importu towarów wraz z cłem i opłatą manipulacyjną.

Aktywa i pasywa wyceniane są wg cen zakupu. Jednostka zrezygnowa ze stosowania zasady ostrożności na podstawie § 2 ust. 5 rozporządzenia z dnia 15 listopada 2001 r. W sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek niebędących spółkami handlowymi, nieprowadzących działalności gospodarczej. W roku sprawozdawczym jednostka nie dokonała zmian metod wyceny.

2. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach:

Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych:

Środki trwałe

lp	Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: - inwestycji - aktualizacji - inne	Zmniejszenie wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego
1	Środki trwałe razem	7 055,00	0,00	0,00	7 055,00
a	budynki, budowle	0,00	0,00	0,00	0,00
b	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
c	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
d	Pozostałe środki trwałe	7 055,00	0,00	0,00	7 055,00
e	Inwestycje w obcych obiektach	0,00	0,00	0,00	0,00

Umorzenie i odpisy aktualizujące środków trwałych

lp	Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzeń: -dotychczasowych -inwestycji -pozostałych	Zmniejszenia umorzeń środków trwałych	Stan na koniec roku obrotowego
1	Umorzenie środków trwałych	7055	0,00	0,00	7055
a	Budynki budowle	0,00	0,00	0,00	0,00
b	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
c	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
d	Pozostałe środki trwałe	7055	0,00	0,00	7055
e	Inwestycje w obcym obiekcie	0,00	0,00	0,00	0,00

Wartości niematerialne i prawne

lp	Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu -inwestycji -aktualizacji -inne	Zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego
1	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
a	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00

Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych

lp	Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzeń: -dotychczasowych -inwestycji -pozostałych	Zmniejszenia umorzeń wartości niematerialnych i prawnych	Stan na koniec roku obrotowego
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00
a	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00

3. Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym przychodów określonych statutem:

PRZYCHODY NETTO		Przychody związane z odpłatną działalnością PP roku 2011	Przychody związane z nieodpłatną działalnością PP roku 2011
1	Składki członkowskie	0	288,00
2	Przychody z 1% OPP	0	24002,50
3	Darowizny rzeczowe	0	3259,90
4	Darowizny finansowe	0	3600,00
5	Dotacje	0	47900,00
6	Przychody z odpłatnej działalności PP	0	0,00
7	Inne przychody	0	945,00
8	Pozostałe przychody finansowe	0	3042,48
9	Pozostałe przychody operacyjne	0	0,00

4. Informacje o strukturze kosztów stanowiących świadczenia pieniężne i niepieniężne:

KOSZTY DZIAŁALNOŚCI NETTO	Koszty związane z odpłatną działalnością PP roku 2011	Koszty związane z nieodpłatną działalnością PP roku 2011
Koszty statutowe netto	0	103429,34
Koszty sfinansowane z własnych środków	0	23900,84
Koszty sfinansowane ze środków pochodzących ze zbiorów publicznych	0	945,00
Koszty sfinansowane ze środków pochodzących z 1 %	0	30683,50
Koszty sfinansowane z dotacji pochodzącej z Urzędu Miasta Częstochowa – Ferie w mieście 2011	0	900,00
Koszty sfinansowane z dotacji pochodzącej Urzędu Miasta Częstochowa – "Działania podejmowane przez placówki opiekuńczo - wychowawcze wsparcia dziennego"	0	47000,00
Razem statutowe netto	0	103429,34
Koszty administracyjne	0	7514,61
Koszty finansowe	0	1,60
Razem koszty	0	110945,55

5. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego:

lp		Fundusz statutowy	Źródła zwiększenia/sposób wykorzystania funduszu statutowego
1	Wartość funduszu statutowego na początek okresu	142542,99	
2	Zwiększenia wartości funduszu statutowego	0	
3	Zmniejszenia wartości funduszu statutowego	0	
4	Wartość funduszu statutowego na koniec okresu obrotowego	142542,99	

6. Różnice pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym brutto:

lp	Wyszczególnienie:	Kwota:
I.	Strata bilansowa	/-/ 50 658,07
1.	Przychody nie stanowiące podstawy opodatkowania	/-/
	- Naliczone odsetki od należności	
	- Dodatnie różnice kursowe z wyceny zobowiązań i należności	
2.	Różnica zwiększająca koszty z roku poprzedniego	/-/ 22 750,40
3.	Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania	/+/
	- Amortyzacja nie podatkowa	
	- Podatki i opłaty nie stanowiące kosztów uzyskania	
	- Pozostałe koszty nie stanowiące kosztów uzyskania	
	- Odsetki zapłacone od zwróconych dotacji	/-/ 1,60
	- Odsetki budżetowe	
	- Odsetki od pożyczek naliczone- niezapłacone	
	- Odpisy aktualizujące stan należności	
	- Ujemne różnice kursowe z wyceny zobowiązań	
II.	Strata podatkowa	/-/ 27 906,07

7. P odział zobowiązań długoterminowych

lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku 2011	Stan na koniec roku 2011
I.	Zobowiązania długoterminowe		
1.	Wobec jednostek powiązanych		
	- powyżej 5 lat		
2.	Wobec pozostałych jednostek -		
	- do 1 roku		
	- powyżej 3 do 5 lat		
	Razem zobowiązania	0,00	0,00

8. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych oraz przychodów przyszłych okresów:

lp.	Wyszczególnienie:	Początek roku:	Koniec roku:
I.	Czynne rozliczenia międzyokresowe:	146,9	0,00
1.	Ubezpieczenie beneficjentów	146,9	0,00
2.	Prenumerata czasopism		
3.	Raty planowe – energia elektryczna za styczeń 2011		

9. Stowarzyszenie w 2011 roku zatrudniało dwie osoby na ½ i ¾ etatu, sprawujące opiekę i wychowawstwo nad wychowankami Świetlicy Socjoterapeutycznej na podstawie umowy o pracę. Ponadto w celu przeprowadzenia specjalistycznych zajęć terapeutycznych podpisano z 6 osobami umowy zlecenia.

10. Dane dotyczące udzielonych gwarancji, poręczeń i innych zobowiązań związanych z działalnością statutową: nie dotyczy

11. Informacje o tendencjach zmian w przychodach i kosztach oraz składnikach majątku i źródłach ich finansowania: nie dotyczy

Sporządzono dnia 27.03.2012r.

K S I E G O W A

mgr Elżbieta Kmiecik

(imię i nazwisko oraz podpis osoby której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

STOWARZYSZENIE POMOCY DZIECIOM
„SKRAWEK NIEBA”
ul. Krakowska 80 bl.3, 42-200 Częstochowa
tel. /034/ 368 31 92
IDS 152170320 NIP 9491907374

(imię i nazwisko oraz podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostka kieruje organem wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)