

## INFORMACJA DODATKOWA

### I

a. Stosowane metody wyceny aktywów i pasywów

Wyszczególnienie

Aktywa i pasywa - przyjęto zasadę ostrożnej wyceny. Środki trwałe amortyzuje się metodą liniową, stosując zasady, metody i stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe o niskiej wartości amortyzuje się jednorazowo w kwocie odpowiadającej wartości w momencie przekazania do użytkowania. Rachunek przepływów pieniężnych sporządza się według metody bezpośredniej. Rachunek zysków i strat wariant porównawczy.

Przyjęte metody wyceny w zasadach (polityce) rachunkowości

Wskazane w sprawozdaniu finansowym składniki majątkowe aktywów i pasywów wyceniono zgodnie z ustawą z 29 września 1994 r. o rachunkowości (tj z 2002 r. Dz.U Nr 76 późn.zmianami)

Nie zastosowano zmian metod wyceny aktywów i pasywów.

### II

a. Rzeczowe aktywa trwałe - środki trwałe

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku	Aktualizacja	Przychody
Przemieszczenia Rozchody Stan na koniec roku obrotowego			
1. grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)	0,00		
2. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		0,00	
3. urządzenia techniczne i maszyny	0,00		
4. środki transportu	0,00		
5. inne środki trwałe	341 793,40 17 221,15	8 667,59	350 346,96
Razem	341 793,40 0,00 17 221,15 0,00	8 667,59	350 346,96

b. Umorzenie środków trwałych - amortyzacja

Nazwa grupy składników majątku trwałego (netto)	Stan na początek roku (netto)	Aktualizacja za rok	Amortyzacja roku obrotowego	Inne zwiększenia roku obrotowego	Zmniejszenia roku obrotowego	Stan na koniec roku (netto)
1. grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)	0,00		0,00	0,00		
2. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			0,00	0,00	0,00	
3. urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00		
4. środki transportu	0,00	0,00	0,00			
5. inne środki trwałe	340 893,40	18 121,15	8 667,59	350 346,96	900,00	0,00
Razem	340 893,40 0,00	18 121,15	0,00 8 667,59	350 346,96	900,00	0,00

h. Podział należności według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty

Należności z tytułu	okres wymagalności do 1 roku		okres wymagalności powyżej 1 roku		Razem	
stan na	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. dostaw i usług	71 688,50	0,00	71 688,50		71 688,50	
2. podatków	11 070,00	11 070,00	11 070,00	11 070,00		
3. środków od ZUS	0,00	0,00				
4. wynagrodzeń	0,00	0,00				
5. dochodzone na drodze sądowej		0,00	0,00			
6. innych należności	5 500,00	5 500,00	5 500,00	5 500,00		
Razem	16 570,00	88 258,50	0,00 0,00	16 570,00	88 258,50	

i. Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty

Zobowiązania z tytułu	okres wymagalności do 1 roku		okres wymagalności powyżej 1 roku		Razem	
stan na	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. kredytów i pożyczek	0,00	0,00				
2. dostaw i usług	396,88	686,34	396,88	686,34		
3. podatków	10 829,00	10 421,00	10 829,00	10 421,00		
4. ubezpieczeń społecznych	31 124,05	28 754,96	31 124,05	28 754,96		
5. wynagrodzeń	45 955,67	42 369,99	45 955,67	42 369,99		
6. zobowiązań wekslowych - kaucja	33 585,00	30 065,00	33 585,00	30 065,00		
7. innych zob. w tym: wpłaty docelowe o.f. oraz 1 % podatku doch. od o.f.	46 605,00	49 223,56	46 605,00	49 223,56		
Razem	168 495,60	161 520,85	0,00 0,00	168 495,60	161 520,85	

k. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Tytuły	stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów (wyszczególnienie wg tytułów)	18 479,38	-35 589,78
koszty dz.statutowej nieodpłatnej p.p.	18 479,38	-35 589,78

III

Informacje o strukturze przychodów - źródła i wysokość

a. Przychody z działalności statutowej 1 098 126,27  
Składki brutto określone statutem 830,00  
Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego 155 213,00  
darowizny o fizycznych na dz. statutową nieodpłatną p.p. 93 899,00  
obsługa zbiórek na cele szczegółowe 822,39  
dotacja "Wypożyczalnia" 30 000,00  
rezerwa celowa z 2012 r. "Wypożyczalnia" 17 803,38  
1 % - od podatnika p.d.od o.f. 2013 r. na dz. statutową nieodpłatną p.p. "Wypożyczalnia" 6 240,50  
inne przychody dz. statutowej nieodpłatnej p.p. 6 447,73  
Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego 942 083,27  
Usługi Opiekuńczo-Medyczne "Arka" (MOPR) 911 314,27  
Usługi Opiekuńczo-Medyczne "Arka" prywatne 30 769,00  
  
Pozostałe przychody określone statutem 0,00

c. Przychody finansowe 2 687,11  
Cena sprzedaży akcji i udziałów  
Odsetki od lokat, wkładów bankowych  
Odsetki od pożyczek  
Odsetki od posiadanych papierów wartościowych  
Otrzymane dywidendy od akcji obcych  
Inne przychody finansowe 2 687,11

**IV**

a. Informacje o strukturze kosztów

Koszty realizacji działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego 161 156,79  
świadczenia pieniężne: 130 916,35  
Pomoc finansowa 29 421,90  
Wynagrodz.z pochodnymi dz.stat.nieodpłatna 35 901,75  
"Wypożyczalnia" wynagrodz. roz.dotacji śr.TD 5 225,00  
"Wypożyczalnia" wynagrodz.z pochodnymi 60 367,70  
świadczenia niepieniężne: 30 240,44  
"Wypożyczalnia" - środki własne TD rozliczenie dotacji 5 960,64  
"Wypożyczalnia" - pozostałe koszty utrzymania 12 999,97  
Pomoc materialna i rzeczowa 8 700,28  
Działalność statutowa nieodpłatna pozostałe koszty utrzymania 1 370,66  
Realizacja zadań dz.statutowej nieodpłatnej p.p. 1 208,89  
Koszty realizacji działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego 931 583,29  
świadczenia pieniężne: 906 205,85  
Usługi Opiekuńczo-Medyczne "Arka" wynagrodzenia pracown.wraz z pochodnymi 906 205,85

świadczenia niepieniężne: 25 377,44  
Usługi Opiekuńczo-Medyczne "Arka" - koszty utrzymania 25 377,44

Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych 30 000,00  
świadczenia pieniężne 10 139,00  
"Wypożyczalnia" dotacja wynagrodzenie 10 139,00

świadczenia niepieniężne 19 861,00  
"Wypożyczalnia" - środki pochodzące z rozliczenia dotacji 19 861,00

Koszty administracyjne: 10 499,98  
- zużycie materiałów i energii 924,78  
- usługi obce 2 256,85  
- podatki i opłaty 30,00  
- wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia 7 180,35  
- amortyzacja  
- pozostałe koszty 108,00

c. Koszty finansowe 3 163,10

Wartość ewidencyjna sprzedanych udziałów i akcji, stanowiących długo i krótkoterminowe aktywa finansowe  
Odsetki od kredytów i pożyczek oprócz odsetek od kredytów inwestycyjnych w okresie realizacji inwestycji  
Opłacone prowizje od zaciągniętych kredytów, oprócz prowizji od kredytów inwestycyjnych  
Zapłacone odsetki za nieterminową regulację zobowiązań  
Odsetki i dodatkowe opłaty od środków trwałych przejętych w leasing finansowy  
Inne koszty finansowe 3163,10

**V**

a. Źródła zwiększenia i wykorzystanie funduszu statutowego

Wyszczególnienie Fundusz  
statutowy z aktualizacji wyceny

1. Stan na początek roku obrotowego 104 777,28 104 777,28

a. zwiększenia 0,00 0,00

- z zysku

- składki członkowskie

b. zmniejszenia 0,00 0,00

- pokrycie straty

- inne

2. Stan na koniec okresu obrotowego 104 777,28 104 777,28

b. Rozliczenie wyniku na działalności statutowej

Wynik na działalności statutowej -35 589,78

w tym:

działalność statutowa pożytku publicznego nieodpłatna -35 589,78

działalność statutowa pożytku publicznego odpłatna 0,00

## VI

Zobowiązania związane z działalnością statutową:

Tytuły stan na

początek roku obrotowego koniec roku obrotowego

1. gwarancje
  2. poręczenia
  3. kaucje i wadia 33 585,00 30 065,00
  4. inne zob.w tym; wpłaty 46 605,00 49 223,56  
celowe oraz 1 % podatku doch.od o.f. na leczenie
- Razem 80 190,00 79 288,56

## VII

W porównaniu z rokiem 2012 przychody z działalności statutowej są niższe o 70 670,19zł, co stanowi 6,43% przychodów. Zmniejszenie przychodów z działalności odpłatnej wynosi 21 961,73zł, a w działalności nieodpłatnej 48 862,46zł. Koszty działalności statutowej były wyższe o 24 909,25zł, co stanowi 2,28% kosztów. Na zwiększenie kosztów ogółem miały wpływ zwiększone koszty działalności nieodpłatnej o 40 642,78zł na udzielenie pomocy materialnej podopiecznym i na prowadzenie wypożyczalni w ramach realizacji zadania zleconego przez miasto Kielce. Wynik finansowy ogółem był ujemny i wyniósł 35 589,78zł. Wynik finansowy obciąża koszty roku 2014 i nie wpływa na utratę ciągłości finansowej stowarzyszenia. Wartość środków trwałych na koniec roku 2013 wynosi 350 346,96zł i jest wyższa o kwotę 8 553,56zł, stanowiącą wartość zakupionego w roku sprawozdawczym sprzętu rehabilitacyjnego, z którego skorzystało w roku sprawozdawczym około 1100 osób.

Sporządzono dnia:2014-06-26