



PRZYJACIEL

**STOWARZYSZENIE POMOCY DZIECIOM I MŁODZIEŻY
NIEPEŁNOSPRAWNEJ
„ PRZYJACIEL ”**

64-600 OBORNIKI UL. PIŁSUDSKIEGO 52 A

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

OD 1 STYCZNIA 2014 DO 31 GRUDNIA 2014

INFORMACJE OGÓLNE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZA 2014 ROK
STOWARZYSZENIA POMOCY DZIECIOM I MŁODZIEŻY NIEPEŁNOSPRAWNEJ
„ PRZYJACIEL” W OBORNIKACH.

I. NAZWA ORGANIZACJI, SIEDZIBA I ADRES ORAZ NR WE WŁAŚCIWYM REJESTRZE SĄDOWYM.

Stowarzyszenie Pomocy Dzieciom i Młodzieży Niepełnosprawnej „ Przyjaciół” w Obornikach powstało w 1992 r., a osobowość prawną otrzymało w 1993 r., z siedzibą przy ulicy Piłsudskiego 52 A istnieje od 1995 r.

Stowarzyszenie nasze zarejestrowane jest w Sądzie Rejonowym Poznań – Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, ul. Grochowe Łąki 6, pod nr KRS 0000079166, data wpisu: 29.01.2002 rok.

Z dniem 20.12.2004 roku uzyskało status organizacji pożytku publicznego.

Nr REGON: 634244783

Nr NIP: 766-18-11-147

Członkami naszymi są dzieci i młodzież niepełnosprawna z powiatu obornickiego, dotknięta przede wszystkim porażeniem mózgowym oraz epilepsją. W roku 2014 opieką objęliśmy 63 osoby niepełnosprawne oraz ich rodziców lub opiekunów – ogółem 125 osób.

Naszym głównym celem jest działalność pożytku publicznego, w sferze działań na rzecz osób niepełnosprawnych, a w szczególności polegająca na wszechstronnej pomocy dzieciom i młodzieży niepełnosprawnej w zakresie opieki, rehabilitacji i adaptacji społecznej, nr PKD 9499 Z.

Stowarzyszenie „Przyjaciół” jest typowym stowarzyszeniem społecznym.

Stowarzyszenie nie prowadzi odpłatnej działalności pożytku publicznego, nie prowadzi również działalności gospodarczej.

II. OKRES OBJĘTY SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2014 roku do 31 grudnia 2014 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2013 roku do 31 grudnia 2013 roku.

III. WSKAZANIE ZASTOSOWANYCH ZASAD RACHUNKOWOŚCI PRZEWIDZIANYCH DLA JEDNOSTEK MIKRO Z WYSZCZEGÓLNIENIEM WYBRANYCH UPROSZCZEŃ

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r., poz. 330 z późn. zm.) wprowadzoną ustawą z dnia 11 lipca 2014 r. o zmianie ustawy o rachunkowości (Dz. U. z 2014 r., poz. 1100) oraz ustawą z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz. U. z 2014 r., poz. 1118 ze zm.).

Zgodnie z załącznikiem nr 4 do ustawy o rachunkowości sprawozdanie finansowe stowarzyszenia jako jednostki mikro składa się z: Informacji ogólnych, Bilansu, Informacji uzupełniających do bilansu oraz Rachunku zysków i strat.

W związku z powyższym, Stowarzyszenie nie sporządza informacji dodatkowej, o której mowa w ust.1 ustawy o rachunkowości.

Stowarzyszenie nie sporządza również zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym oraz rachunku przepływów pieniężnych, o których mowa w ust.1 ustawy o rachunkowości.

Stowarzyszenie prowadzi księgi rachunkowe, ujmując w nich zapisy wydarzeń w porządku chronologicznym i systematycznym.

Księgi rachunkowe prowadzone są w języku polskim i w polskiej walucie, oraz w siedzibie stowarzyszenia.

IV. WSKAZANIE, CZY SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZOSTAŁO SPORZĄDZONE PRZY ZAŁOŻENIU KONTYNUOWANIA DZIAŁALNOŚCI PRZEZ JEDNOSTKĘ.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu dalszej kontynuacji statutowej działalności nieodpłatnej pożytku publicznego. Zarząd Stowarzyszenia nie stwierdza na dzień podpisania sprawozdania finansowego istnienia faktów i okoliczności, które wskazywałyby na zagrożenia dla możliwości kontynuowania działalności przez stowarzyszenie w okresie co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym na skutek zamierzonego lub przymusowego zaniechania bądź istotnego ograniczenia przez niego dotychczasowej działalności.

V. OMÓWIENIE PRZYJĘTYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI, W TYM METOD WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW (TAKŻE AMORYZACJI), POMIARU WYNIKU FINANSOWEGO ORAZ SPOSOBU SPORZĄDZENIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO W ZAKRESIE, W JAKIM USTAWA POZOSTAWIA JEDNOSTCE PRAWO WYBORU.

1. Stosowane metody wyceny (w tym: amortyzacji) aktywów i pasywów, przychodów i kosztów zgodne z w/w ustawą
 - Wszystkie grupy aktywów wycenione są wg cen zakupu

- Środki trwałe o wartości przekraczającej 3.500,00 zł umarzone są proporcjonalnie do okresu użytkowania i z zastosowaniem liniowej metody amortyzacji
 - Środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 3.500,00 zł amortyzuje się przy zastosowaniu zasady 100% odpisu wartości w momencie zakupu.
 - Przy amortyzacji stosuje się stawki podstawowe.
2. Stowarzyszenie jako jednostka mikro rezygnuje z zachowania zasady ostrożności przy wycenie poszczególnych składników aktywów i pasywów.
 3. Sprawozdanie finansowe nie podlega obowiązkowi badania i ogłoszenia w myśl art.64 ust.1 ustawy o rachunkowości.
 4. Koszty Stowarzyszenia grupowane są na kontach zespołu „4”. Konta zespołu „5” służą do ewidencji kosztów wg zadań.
 5. Ustalenie Wyniku Finansowego Stowarzyszenia odbywa się przy zastosowaniu wariantu porównawczego.

Oborniki, dn. 20.03.2015 rok

Sporządziła:
Obroszko Dorota
tel. 061 2964650

Zarząd Stowarzyszenia:

Ból Aldona

Dąbkiewicz Teresa

Bielawiak Justyna

Neumann Małgorzata

Borowiak Urszula

Różewski Roman

Obroszko Dorota

(nazwa jednostki)		REGON: 634244783	
BILANS NA DZIEŃ 31.12.2014 ROK			
dla jednostek mikro			
WIERSZ	AKTYWA	STAN NA DZIEŃ	
		31.12.2013	31.12.2014
1.	2.	3.	4.
A.	Aktywa trwałe	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe, w tym środki trwałe		
III.	Należności długoterminowe		
IV.	Inwestycje długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B.	B. Aktywa obrotowe	6 188,10	17 352,69
I.	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych		
II.	Należności krótkoterminowe		
III.	Inwestycje krótkoterminowe	6 111,46	17 268,95
1.	Środki pieniężne	6 111,46	17 268,95
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV.	C. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	76,64	83,74
	SUMA AKTYWÓW	6 188,10	17 352,69
WIERSZ	PASywa	STAN NA DZIEŃ	
		31.12.2013	31.12.2014
1.	2.	3.	4.
A.	Kapitał (fundusz) własny, w tym:	6 188,10	17 352,69
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy		
II.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
III.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
IV.	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	6 188,10	17 352,69
1.	Nadwyżka przychodów nad kosztami	6 188,10	17 352,69
2.	Nadwyżka kosztów nad przychodami		
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
I.	Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek		
II.	Rezerwy na zobowiązania		
III.	Inne zobowiązania		
IV.	Rozliczenia międzyokresowe		
1.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		
	SUMA PASYWÓW	6 188,10	17 352,69
Oborniki, dn. 20.03.2015 rok		Zarząd Stowarzyszenia:	
Sporządziła:		Ból Aldona	
Obroszko Dorota tel. 061 2964650		Dąbkiewicz Teresa	
		Bielawiak Justyna	
		Neumann Małgorzata	
		Borowiak Urszula	
		Różewski Roman	
		Obroszko Dorota	

INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE DO BILANSU

ZA 2014 ROK

STOWARZYSZENIA POMOCY DZIECIOM I MŁODZIEŻY NIEPEŁNOSPRAWNEJ „ PRZYJACIEL” W OBORNIKACH.

- I. Stowarzyszenie nie posiadało w roku 2014 żadnych zobowiązań finansowych.
- II. Stowarzyszenie w roku 2014 nie udzieliło żadnych zaliczek i kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, nie zaciągnęło także w ich imieniu żadnych zobowiązań tytułem gwarancji i poręczeń.
- III. Stowarzyszenie w roku 2014 nie nabyło oraz zbyło żadnych akcji, lokat.
- IV. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach

1. **Aktywa stowarzyszenia** – to suma środków pieniężnych znajdujących się w kasie i na kontach bankowych oraz krótkoterwałe rozliczenia kosztów (polisa ubezpieczeniowa siedziby stowarzyszenia).

Wyszczególnienie	Stan na dzień 31.12.2013	Stan na dzień 31.12.2014
Środki pieniężne w kasie	458,16	873,90
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	5.653,30	16.395,05
Należności krótkoterminowe	0,00	0,00
Razem środki pieniężne	6.111,46	17.268,95
Środki trwałe	0	0
Krótkoterwałe rozliczenia kosztów	76,64	83,74
RAZEM AKTYWA	6.188,10	17.352,69

2. **Krótkoterminowe rozliczenia między okresowe**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan	
		31.12.2013	31.12.2014
1.	Polisa ubezpieczeniowa – koszt przypadający na rok 2015	76,64	83,74

3. **Pasywa stowarzyszenia** wynoszą na dzień 31.12.14 r. – 17.352,69 zł.

Wynik finansowy netto na dzień 31.12.2014r. wynosi: 17.352,69 zł. Przeznaczony jest w całości na cele statutowe i zgodnie z ustawą o rachunkowości zwiększy przychody statutowe stowarzyszenia roku następnego.

4. **Przychody stowarzyszenia** to przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego (składki członkowskie, darowizny i dotacje) oraz przychody finansowe (odsetki bankowe).

5. **Koszty stowarzyszenia** to koszty związane z realizacją zadań statutowych działalności nieodpłatnej pożytku publicznego i administracyjne.

Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej pożytku publicznego to przede wszystkim koszty codziennej rehabilitacji i terapii zajęciowej odbywającej się na salach w siedzibie Stowarzyszenia, koszty turnusów rehabilitacyjnych oraz koszty imprez organizowanych dla naszych podopiecznych typu: baliki, szukamy zajęcza, dzień dziecka - I Integracyjnej Olimpiady Sportowej, andrzejki, mikołajki i gwiazdka, koszty wycieczki turystyczno-krajoznawczej, pikników integracyjnych, biwaku integracyjnego oraz koszty organizacji XIII Koncertu Stowarzyszenia „Przyjaciel”.

Koszty administracyjne to koszty opłat pocztowych, bankowych, polisy ubezpieczeniowej, abonamentu RTv, zakupu artykułów biurowych i papierniczych, tonerów i tuszów do drukarki, środków czystości itp., częściowe koszty energii elektrycznej i ciepłej oraz koszty opłaty mediów.

V. Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem źródeł

Informacje o strukturze przychodów – źródła i wysokość w zł

PRZYCHODY PODSTAWOWEJ DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		150.699,17
A.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	150.699,17
I.	Składki brutto określone statutem	2.445,00
II.	Dotacje	93.466,00
	1. Dotacja Gminy Oborniki	86.000,00
	2. Dotacja Powiatu Obornickiego	2.200,00
	3. Dotacja Wojewody Wielkopolskiego	5.266,00
III.	Przychody z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych	28.298,60
IV.	Darowizn od osób prawnych	11.500,00
	1. Fundacja im.M.Kantona Warszawa	1.200,00
	2. Fundacja “Amicis” Wronki	5.000,00
	3. Ludowy Bank Spółdzielczy Oborniki	1.000,00
	4. PROMET – BIN Oborniki	500,00

	5. "Sumin" SJ Suchy Las	650,00
	6. PUP TIP-TOPOL Pobiedziska	1.000,00
	7. PBH REMBUDEX Oborniki	500,00
	8. PSS SPOŁEM Oborniki	300,00
	9. PWiK Oborniki	600,00
	10. „EWMARK” Bąblin	750,00
V.	Darowizn od osób fizycznych	8.801,47
VI.	Pozostałe przychody określone statutem	6.188,10
	1. Wynik finansowy roku 2013, zwiększający przychody z działalności statutowej roku 2014	6.188,10
B.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00

POZOSTAŁE PRZYCHODY I ZYSKI		5,45
A.	Przychody finansowe	5,45
I.	Inne przychody finansowe – odsetki na rachunku bankowym za 2014 rok	5,45

VI. Informacje o strukturze kosztów

Informacje o strukturze kosztów – wysokość w zł

KOSZTY PODSTAWOWEJ DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		133.351,93
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	128.635,21
1.	<i>Świadczenia pieniężne:</i>	128.635,21
	Koszty codziennej rehabilitacji i terapii zajęciowej odbywającej się na salach w siedzibie stowarzyszenia	81.325,80
	Dopłata do turnusu rehabilitacyjnego	15.570,00
	Koszty pikników integracyjnych i wycieczki turystyczno-krajoznawczej, biwaku integracyjnego	21.316,25
	Koszty spotkań integracyjnych: Zajęczek, Dzień Dziecka, Andrzejki, Mikołajki i Wigilia.	7.197,73
	Koszty XIII Koncertu Stowarzyszenia "Przyjaciel"	3.225,43
2.	<i>Świadczenia niepieniężne:</i>	0,00

II.	Koszty realizacji działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	0,00
1.	Świadczenia pieniężne:	0,00
2.	Świadczenia niepieniężne:	0,00
III.	Koszty administracyjne:	4.716,72
	- amortyzacja	0,00
	- zużycie materiałów i energii	4.165,99
	- usługi obce	183,04
	- podatki i opłaty	0,00
	- Wynagrodzenia	0,00
	- ubezpieczenia i inne świadczenia	0,00
	- pozostałe koszty	367,69

VII. Inne informacje o istotnym wpływie na sytuację finansową organizacji

1. Zatrudnienie i wynagrodzenia

Wyszczególnienie	Ilość zatrudnionych osób w roku	Łączna kwota wynagrodzenia, oraz ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń w zł
Terapeuta zajęciowy	1	20.894,45
Rehabilitant	2	39.760,46
Sprzątaczką	1	4.200,00
Ogółem	4	64.854,91

2. Członkowie Zarządu i Komisji Rewizyjnej stowarzyszenia nie otrzymują żadnego wynagrodzenia. Działalność ich jest całkowicie charytatywna.

Oborniki, dn. 20.03.2015 rok

Sporządziła:
Obroszko Dorota
tel. 061 2964650

Zarząd Stowarzyszenia:

Ból Aldona

Dąbkiewicz Teresa

Bielawiak Justyna

Neumann Małgorzata

Borowiak Urszula

Różewski Roman

Obroszko Dorota

(nazwa jednostki)		REGON: 634244783	
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT			
ZA OKRES OD 01.01.2014 DO 31.12.2014			
Rachunek zysków i strat na podstawie załącznika nr 4 ustawy o rachunkowości dla organizacji			
nieprowadzących działalności gospodarczej			
Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota za 2013 rok	Kwota za 2014 rok
1.	2.	3.	4.
A.	Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównanie z nimi, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	124 589,14	150 699,17
I.	Przychody z działalności pożytku publicznego i zrównane z nimi:	124 589,14	150 699,17
1.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	124 589,14	150 699,17
2.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
B.	Koszty podstawowej działalności operacyjnej	118 437,45	133 351,93
I.	Koszty działalności pożytku publicznego	118 437,45	133 351,93
1.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	118 437,45	133 351,93
a)	Amortyzacja	0,00	0,00
b)	Zużycie materiałów i energii	16 525,57	15 305,21
c)	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	59 047,36	64 854,91
d)	Pozostałe koszty	42 864,52	53 191,81
2.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
a)	Amortyzacja		
b)	Zużycie materiałów i energii		
c)	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		
d)	Pozostałe koszty		
C.	Pozostałe przychody i zyski, w tym aktualizacja wartości aktywów	36,41	5,45
D.	Pozostałe koszty i straty, w tym aktualizacja wartości aktywów	0,00	0,00
E.	Wynik finansowy netto ogółem	6 188,10	17 352,69
I.	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia) A-B+C-D	6 188,10	17 352,69
II.	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna)		
Oborniki, dn. 20.03.2015 r.			
Sporządziła:		Zarząd Stowarzyszenia:	
Obroszko Dorota tel. 061 2964650		Ból Aldona	
		Dąbkiewicz Teresa	
		Bielawiak Justyna	
		Neumann Małgorzata	
		Borowiak Urszula	
		Różewski Roman	
		Obroszko Dorota	