

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

I

Informacje dodatkowe
(załącznik do bilansu oraz rachunku zysków i strat)

Polskie Stowarzyszenie na Rzecz Osób z Upośledzeniem Umysłowym Koło w Tarnowie
(nazwa jednostki)

za rok obrotowy 2014

I.
I. 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 :5
576,61zł

2) środki trwałe wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie :294 648,34
zł.....

3) długoterminowe aktywa finansowe wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie w :
.....---

4) zapasy materiałów wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie :
.....---

5) należności i roszczenia wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie :--
.....

6) krótkoterminowe aktywa finansowe wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie : 36
539,44 zł.....

7) zobowiązanie wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie : 13
518,02.....

8)
.....
.....

9)
.....
.....

10).....
.....

II

II

II. Dane uzupełniające o aktywach i pasywach

a) wartości środków trwałych na koniec roku obrotowego:

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych:

Środki trwałe razem:	294 648,37
1) grunty	41 988,00
2) budynki	230 603,00
3) kotły i maszyny energetyczne	7 791,17
4) środki transportu	2 570,39
5) narzędzia i przyrządy	11 695,81

b) wartości niematerialne i prawne na koniec roku obrotowego

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowej na koniec roku obrotowego

Programy komputerowe	5 576,61
----------------------	----------

c) Wartość początkowa nie amortyzowanych (nie umarzanych) środków trwałych, użytkowanych na podstawie umów:

a) najmu-
b) dzierżawy-
c) innych umów (leasingu)-
d) razem-

w roku obrotowym

3. Wartość zobowiązań wobec budżetu Państwa lub Gminy z tytułu uzyskania:

prawa własności budynków i budowli

w roku obrotowym.....-

III

III. Struktura zrealizowanych przychodów wg ich źródeł, w tym wymaganych statutem:

Wyszczególnienie

obrotowy 2014	Przychody za rok: 2014		kwota
	poprzedni 2013		
% struktury	kwota	% struktury	kwota
Przychody razem z tego:	2 544 630,82	100,00	2 969
083,18 100,00			
1. Przychody działalności statutowej (składki członkowskie)	3 580,80	0,14	3 422,90
0,12			
2. Inne przychody statutowe z tego:	2 491 939,89	97,93	2 931
234,13 98,73			
a) dotacje i subwencje	2 043 482,16	80,31	2 371
713,81 79,89			
b) pozostałe	448 457,73	17,62	559 520,32
18,84			
3. Przychody działalności statutowej pożytku publicznego z tego:	30 965,85	1,22	34 426,00
1,15			
a) działalności nieodpłatnej -1%	24 745,77	0,97	17
146,63 0,57			
b) działalności odpłatnej	6 220,08	0,25	17
279,37 0,58			
4. Pozostałe przychody (wynik finansowy za rok poprzedni)	17 930,39	0,70	
0,00 0,0			
5. Przychody finansowe	213,89	0,01	0,15
0,00			
6. Zyski nadzwyczajne			

IV

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

Wyszczególnienie obrotowy 2014	Koszty za rok: 2014		poprzedni 2013
	kwota	%	
kwota %			
Koszty razem z tego: 871,54 100%	2 570 168,28	100,00	2 956
1. Koszty realizacji poszczególnych zadań statutowych z tego: 816,96 96,24	2 461 363,06	95,77	2 845
1) Warsztaty Terapii Zajęciowej 400,00	575 400,00		575
2) Dom Pomocy Społecznej 544,01	539 660,44		525
3) Punkt Wczesnej Interwencji (NFZ) 904,02	340 574,96		270
4) Dzielne Centrum Aktywności (PFRON) 184 785,05	182 650,97		
5) Przedszkole Specjalne 859,46	484 291,84		923
6) Biuro Obsługi Placówek 477,83	192 747,75		220

V

7) Inne (Projekty)	100 504,33		41 427,35
8) Mieszkania Chronione - ul. Pszenna 5/9	16 775,49		36 139,87
9) Mieszkania Chronione - ul. Mościckiego 78/6	22 537,20		50 000,00
10) Odpłatna działalność statutowa	6 220,08		17 279,37
2. Koszty ogólnoadministracyjne z tego:	108 789,41	4,23%	85 453,46 2,89 %
a) zużycie materiałów	25 875,78		22 908,42
b) zużycie energii	1 688,69		7 921,04
c) usługi obce	22 121,02		16 298,31
d) wynagrodzenia	13 975,00		606,14
e) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 223,81		3 079,17
f) podróże służbowe	4 260,90		1 358,33
g) pozostałe (podatki i opłaty)	38 644,21		33 282,05
3. Pozostałe koszty (operacyjne działalności statutowej – wynik finansowy za rok poprzedni)	0,00	0,00 %	25 537,46 0,87%
w tym pożytku publicznego	0,00		25 537,46
4. Koszty finansowe działalności statutowej 0,00 %	15,81	0,00 %	63,66
w tym pożytku publicznego			
5. Straty nadzwyczajne działalności statutowej w tym pożytku publicznego			

V. Struktura funduszu statutowego	
Stan funduszu na koniec roku 2013	394 995,06 zł
(+) Zwiększenie (zakup środków trwałych)	3 979,05 zł
(+) Zwiększenie (umorzenia środków trwałych)	36 031,18 zł
Stan funduszu na koniec roku 2014	= 362 942,93 zł

(podpis osoby sporządzającej)

(podpis osoby z

VI

Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania
podatkiem dochodowym osób prawnych od wyniku finansowego
za 2014rok

Przychody bilansowe za 2014 rok	2 969 083,18 zł
Korekta przychodów	0,00 zł
=====	
Przychody podatkowe za 2014	2 969 083,18zł

Koszty bilansowe za 2014 rok	2 956 871,54 zł
Koszty pokryte z dotacji -	2 371 713,81 zł
Korekta kosztów (wynik finansowy za 2013r)	- 25 537,46 zł

=====

Koszty podatkowe za 2014 rok	559 620,27 zł
------------------------------	---------------

VII

VIII

IX

Sporządzono dnia:2015-04-10