

Stowarzyszenie  
Pomocy w Rozwoju Społecznym i Zawodowym  
Osób Niepełnosprawnych  
ul. Przyszłość 21  
tel. (891) 46 22 090

NIP 955-19-83-948  
Regon 812026904

## SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Stowarzyszenia Pomocy w Rozwoju Społecznym i Zawodowym Osób  
Niepełnosprawnych

za 2014 rok

## SPIS TREŚCI

- I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
- II. OŚWIADCZENIE KIEROWNICTWA
- III. BILANS
- IV. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
- V. INFORMACJA DODATKOWA – DODATKOWE INFORMACJE I  
OBJAŚNIENIA BILANSU I RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

R

7. Pnab  
  


## WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

### 1. Nazwa i siedziba organizacji

Stowarzyszenie Pomocy w Rozwoju Społecznym i Zawodowym Osób Niepełnosprawnych

### 2. Adres:

ul. Przyszłości 21, 70-893 Szczecin

Regon: 812026904, NIP: 9551983948 – nadany przez Naczelnika III Urzędu Skarbowego w Szczecinie

### 3. Właściwy sąd lub inny organ prowadzący rejestr

Sąd Rejonowy w Szczecinie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.

KRS: 0000103625 zarejestrowano w dniu 02.04.2002, nr wpisu 8, data wpisu: 14.11.2014

Sygnatura akt: SZ.XIII NS-REJ.KRS/14837/14/882

Status organizacji pożytku publicznego od listopada 2014.

### 4. Podstawowy przedmiot działalności wg PKD

**9499Z** – Działalność pozostałych organizacji członkowskich, gdzie indziej nie sklasyfikowanych.

Rehabilitacja społeczna i zawodowa osób niepełnosprawnych

Cele:

Celem stowarzyszenia jest prowadzenie kompleksowej rehabilitacji w zakresie: opieki, leczenia, edukacji, aktywizacji społecznej, zawodowej, mieszkalnictwa chronionego, opieki prawnej, zabezpieczenia socjalnego, sportu, rekreacji, kultury i sztuki

Czas trwania: zgodnie ze Statutem jest nieograniczony.

Zgodnie z art. 17 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych z dnia 15 lutego 1992 roku dochody Stowarzyszenia przeznaczone na realizację celów Statutowych są wolne od podatku.

Stowarzyszenie nie jest płatnikiem VAT.

Sprawozdanie finansowe Stowarzyszenia nie podlega obowiązkowi badania i ogłaszania w myśl art.64 ust.1 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami.

*Przebieg*

*2*

## 5. Zarząd:

Prezes - Jacek Ciochoń  
Wiceprezes - Andrzej Grzeszczyk  
Skarbnik: - Alina Połowska  
Członek: - Teresa Proficz

## 6. Okres objęty sprawozdaniem

01.01.2014 – 31.12.2014

## 7. Przyjęte zasady polityki rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów, pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

a. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia, pomniejszonych o skumulowane odpisy umorzeniowe. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarzone są według metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia środka do eksploatacji. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania przekraczającym jeden rok i wartości początkowej nieprzekraczającej jednostkowo kwoty 3 500 złotych, są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania do użytkowania. Ewidencja analityczna tych składników majątku prowadzona jest pozabilansowo – wyposażenie.

b. Inwestycje długoterminowe i aktywa finansowe.

Stowarzyszenie nie posiada inwestycji w nieruchomości oraz długoterminowych aktywów finansowych.

c. Zapasy

Stowarzyszenie na dzień bilansowy nie posiada zapasów.

d. Należności i zobowiązania wyceniane są na dzień bilansowy według wartości nominalnej z dnia ich powstania.

e. Koszty działalności ewidencjonowane są na kontach zespołu 5 – według źródeł finansowania.

f. Rachunek zysków i strat sporządzono w wariantcie kalkulacyjnym

T. Proficz



## 8. Informacja dotycząca wzorów sprawozdań finansowych

W związku z zaprzestaniem obowiązywania przepisów rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 roku w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek niebędących spółkami handlowymi, nieprowadzących działalności gospodarczej, którego postanowienia zostały przeniesione do ustawy o rachunkowości z dniem 5 września 2014 r. **Stowarzyszenie dla zachowania porównywalności danych finansowych prezentuje bilans oraz rachunek zysków i strat zgodnie z ustawą o rachunkowości jak również zgodnie z rozporządzeniem MF z dnia 15.11.2001 – wersja nieobowiązująca.**

Przebieg



22

## OŚWIADCZENIE KIEROWNICTWA

Stosownie do artykułu 5.2 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami, Zarząd Stowarzyszenia Pomocy w Rozwoju Społecznym i Zawodowym Osób Niepełnosprawnych informuje, że sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Stowarzyszenie, przez co najmniej jeden rok od dnia bilansowego i dłużej, w niezmnieszonej istotnie zakresie. Nie istnieją również okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

Zarząd Stowarzyszenia Pomocy w Rozwoju Społecznym i Zawodowym Osób Niepełnosprawnych przedstawia sprawozdanie finansowe za okres sprawozdawczy rozpoczynający się od 01.01.2014 a kończący się 31.12.2014, na które składa się:

Bilans sporządzony na dzień 31.12.2014,

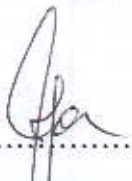



Rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2014 do 31.12.2014,

Informacja dodatkowa, obejmująca wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Do sprawozdania finansowego dołącza się sprawozdanie z działalności jednostki za okres objęty sprawozdaniem finansowym.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z zasadami ustawy o rachunkowości oraz rzetelnie i jasno przedstawia sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy Stowarzyszenia.

### Zarząd

|            |                            |   |
|------------|----------------------------|---|
| Prezes     | - Jacek Ciochoń .....      |  |
| Wiceprezes | - Andrzej Grzeszczyk ..... |  |
| Skarbnik:  | - Alina Połomska .....     |  |
| Członek:   | - Teresa Proficz .....     |  |

Szczecin, 19 marca 2015 r.

8

# BILANS

sporządzony na dzień: 2014-12-31

jednostka obliczeniowa: Zł

| AKTYWA     |   | Stan na    |            | PASYWA      |   | Stan na    |            |
|------------|---|------------|------------|-------------|---|------------|------------|
|            |   | 2014-01-01 | 2014-12-31 |             |   | 2014-01-01 | 2014-12-31 |
| <b>A</b>   | <b>Aktywa trwałe</b>                                  | 0,00       | 9 807,93   | <b>A</b>    | <b>Kapitał (fundusz) własny</b>                                       | 38 802,65  | 41 533,09  |
| <b>I</b>   | <b>Wartości niematerialne i prawne</b>                | 0,00       | 0,00       | <b>I</b>    | <b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>                                   | 48 639,66  | 48 639,66  |
| 1          | Koszty zakończonych prac rozwojowych                  |            |            | <b>II</b>   | <b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</b>         |            |            |
| 2          | Wartość firmy   |            |            | <b>III</b>  | <b>Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</b>                       |            |            |
| 3          | Inne wartości niematerialne i prawne                  |            |            | <b>IV</b>   | <b>Kapitał (fundusz) zapasowy</b>                                     |            |            |
| 4          | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne           |            |            | <b>V</b>    | <b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>                        |            |            |
| <b>II</b>  | <b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>                         | 0,00       | 9 807,93   | <b>VI</b>   | <b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>                        |            |            |
| 1          | Środki trwałe   | 0,00       | 9 807,93   | <b>VII</b>  | <b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>                                  |            |            |
| a)         | grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)   |            |            | <b>VIII</b> | <b>Zysk (strata) netto</b>  | -9 837,01  | -7 106,57  |
| b)         | budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej |            |            | <b>IX</b>   | <b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b> |            |            |
| c)         | urządzenia techniczne i maszyny                       |            |            | <b>B</b>    | <b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>                         | 15 725,75  | 24 319,43  |
| d)         | środki transportu                                     |            |            | <b>I</b>    | <b>Rezerwy na zobowiązania</b>  | 0,00       | 0,00       |
| e)         | inne środki trwałe                                    |            | 9 807,93   | 1           | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego                      |            |            |
| 2          | Środki trwałe w budowie                               |            |            | 2           | Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne                           | 0,00       | 0,00       |
| 3          | Zaliczki na środki trwałe w budowie                   |            |            |             | - długoterminowa  |            |            |
| <b>III</b> | <b>Należności długoterminowe</b>                      | 0,00       | 0,00       |             | - krótkoterminowa   |            |            |
| 1          | Od jednostek powiązanych                              |            |            | 3           | Pozostałe rezerwy   | 0,00       | 0,00       |
| 2          | Od pozostałych jednostek                              |            |            |             | - długoterminowe  |            |            |
| <b>IV</b>  | <b>Inwestycje długoterminowe</b>                      | 0,00       | 0,00       |             | - krótkoterminowe   |            |            |
| 1          | Nieruchomości   |            |            | <b>II</b>   | <b>Zobowiązania długoterminowe</b>                                    | 0,00       | 0,00       |
| 2          | Wartości niematerialne i prawne                       |            |            | 1           | Wobec jednostek powiązanych   |            |            |
| 3          | Długoterminowe aktywa finansowe                       | 0,00       | 0,00       | 2           | Wobec pozostałych jednostek   | 0,00       | 0,00       |
| a)         | w jednostkach powiązanych                             | 0,00       | 0,00       | a)          | kredyty i pożyczki  |            |            |
|            | - udziały lub akcje                                   |            |            | b)          | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych                       |            |            |
|            | - inne papiery wartościowe                            |            |            | c)          | inne zobowiązania finansowe   |            |            |
|            | - udzielone pożyczki                                  |            |            | d)          | inne  |            |            |
|            | - inne długoterminowe aktywa finansowe                |            |            | <b>III</b>  | <b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>                                   | 15 712,79  | 0,00       |
| b)         | w pozostałych jednostkach                             | 0,00       | 0,00       | 1           | Wobec jednostek powiązanych   | 0,00       | 0,00       |
|            | - udziały lub akcje                                   |            |            | a)          | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:                      | 0,00       | 0,00       |
|            | - inne papiery wartościowe                            |            |            |             | - do 12 miesięcy  |            |            |
|            | - udzielone pożyczki                                  |            |            |             | - powyżej 12 miesięcy   |            |            |
|            | - inne długoterminowe aktywa finansowe                |            |            | b)          | inne  |            |            |
| 4          | Inne inwestycje długoterminowe                        |            |            | 2           | Wobec pozostałych jednostek   | 0,00       | 0,00       |
| <b>V</b>   | <b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>      | 0,00       | 0,00       | a)          | kredyty i pożyczki  |            |            |
| 1          | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego       |            |            | b)          | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych                       |            |            |
| 2          | Inne rozliczenia międzyokresowe                       |            |            | c)          | inne zobowiązania finansowe   |            |            |

|  |  |           |           |                                   |  |           |           |
|--|--|-----------|-----------|-----------------------------------|--|-----------|-----------|
| Aktywa obrotowe                                  |  | 54 528,40 | 56 044,99 | d)                                | z tytułu dostaw i usług,<br>o okresie wymagalności:        | 0,00      | 0,00      |
| Zapasy   |  | 0,00      | 0,00      |                                   | - do 12 miesięcy   |           |           |
| 1  | Materiały  |           |           |                                   | - powyżej 12 miesięcy                                      |           |           |
| 2  | Półprodukty i produkty w toku  |           |           | e)                                | zaliczki otrzymane na dostawy                              |           |           |
| 3  | Produkty gotowe  |           |           | f)                                | zobowiązania wekslowe                                      |           |           |
| 4  | Towary   |           |           | g)                                | z tytułu podatków, celi,<br>ubezpieczeń i innych świadczeń |           |           |
| 5  | Zaliczki na dostawy  |           |           | h)                                | z tytułu wynagrodzeń                                       |           |           |
| II Należności krótkoterminowe                    |  | 181,50    | 181,50    | i)                                | inne   |           |           |
| 1  | Należności od jednostek<br>powiązanych   | 0,00      | 0,00      | 3                                 | Fundusze specjalne   | 15 712,79 |           |
| a)   | z tytułu dostaw i usług, o<br>okresie spłaty:  | 0,00      | 0,00      | IV                                | Rozliczenia międzyokresowe                                 | 12,96     | 24 319,43 |
|  | - do 12 miesięcy   |           |           | 1                                 | Ujemna wartość firmy                                       |           |           |
|  | - powyżej 12 miesięcy  |           |           | 2                                 | Inne rozliczenia<br>międzyokresowe                         | 12,96     | 24 319,43 |
| b)   | inne   |           |           |                                   | - długoterminowe   |           |           |
| 2  | Należności od pozostałych<br>jednostek   | 181,50    | 181,50    |                                   | - krótkoterminowe  | 12,96     | 24 319,43 |
| a)   | z tytułu dostaw i usług, o<br>okresie spłaty:  | 0,00      | 0,00      |                                   |  |           |           |
|  | - do 12 miesięcy   |           |           |                                   |  |           |           |
|  | - powyżej 12 miesięcy  |           |           |                                   |  |           |           |
| b)   | z tytułu podatków, dotacji, celi,<br>ubezpieczeń społecznych<br>i zdrowotnych oraz innych<br>świadczeń |           |           |                                   |  |           |           |
| c)   | inne   | 181,50    | 181,50    |                                   |  |           |           |
| d)   | dochodzone na drodze sądowej   |           |           |                                   |  |           |           |
| III Inwestycje krótkoterminowe                   |  | 54 346,90 | 55 863,09 |                                   |  |           |           |
| 1  | Krótkoterminowe aktywa<br>finansowe  | 54 346,90 | 55 863,09 |                                   |  |           |           |
| a)   | w jednostkach powiązanych  | 0,00      | 0,00      |                                   |  |           |           |
|  | - udziały lub akcje  |           |           |                                   |  |           |           |
|  | - inne papiery wartościowe   |           |           |                                   |  |           |           |
|  | - udzielone pożyczki   |           |           |                                   |  |           |           |
|  | - inne krótkoterminowe aktywa<br>finansowe   |           |           |                                   |  |           |           |
| b)   | w pozostałych jednostkach  | 0,00      | 0,00      |                                   |  |           |           |
|  | - udziały lub akcje  |           |           |                                   |  |           |           |
|  | - inne papiery wartościowe   |           |           |                                   |  |           |           |
|  | - udzielone pożyczki   |           |           |                                   |  |           |           |
|  | - inne krótkoterminowe aktywa<br>finansowe   |           |           |                                   |  |           |           |
| c)   | środki pieniężne i inne aktywa<br>pieniężne  | 54 346,90 | 55 863,09 |                                   |  |           |           |
|  | - środki pieniężne w kasie i na<br>rachunkach  | 54 346,90 | 55 863,09 |                                   |  |           |           |
|  | - inne środki pieniężne  |           |           |                                   |  |           |           |
|  | - inne aktywa pieniężne  |           |           |                                   |  |           |           |
| 2  | Inne inwestycje<br>krótkoterminowe   |           |           |                                   |  |           |           |
| IV Krótkoterminowe rozliczenia<br>międzyokresowe |  |           |           |                                   |  |           |           |
| AKTYWA razem<br>(suma poz. A.1-B)                |  | 54 528,40 | 56 852,52 | PASYWA razem<br>(suma poz. A.1-B) |  | 54 528,40 | 56 852,52 |

19. MAR. 2015

*Wodełowski*

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg  
rachunkowych)

19. MAR. 2015

*[Signature]*

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką  
kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

*[Signature]*



### BILANS

na dzień 31-12-2014

REGON:

812026904

Bilans sporządzony zgodnie z załącznikiem do rozporządzenia Ministra Finansów z 15.11.2001 (DZ. U. 137poz. 1539) - wersja nieobowiązująca

| Wiersz | AKTYWA                                     | Stan na       |             | Wiersz | PASywa   | Stan na       |             |
|--------|--|---------------|-------------|--------|--|---------------|-------------|
|        |  | początek roku | koniec roku |        |  | początek roku | koniec roku |
| 1      | 2  |               |             | 1      | 2  |               |             |
| A      | Aktywa trwałe                              | -             | 9 807,93    | A      | Fundusze własne  | 38 802,65     | 41 533,09   |
| I      | Wartości niematerialne i prawne            |               |             | I      | Fundusz statutowy  | 48 639,66     | 48 639,66   |
| II     | Rzeczowe aktywa trwałe                     |               | 9 807,93    | II     | Fundusz z aktualizacji wyceny                            |               |             |
| III    | Należności długoterminowe                  | -             | -           | III    | Wynik finansowy netto za rok obrotowy                    | 9 837,01      | 7 106,57    |
| IV     | Inwestycje długoterminowe                  | -             | -           | 1      | Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)     |               |             |
| V      | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe  |               |             | 2      | Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)       | 9 837,01      | 7 106,57    |
| B      | Aktywa obrotowe                            | 54 528,40     | 56 044,59   | B      | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania                   | 15 725,75     | 24 319,43   |
| I      | Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych       | -             | -           | I      | Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek |               |             |
| II     | Należności krótkoterminowe                 | 181,50        | 181,50      | II     | Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne        | 15 725,75     |             |
|        |  |               |             | 1      | Kredyty i pożyczki                                       |               |             |
|        |  |               |             | 2      | Inne zobowiązania  | 12,96         |             |
|        |  |               |             | 3      | Fundusze specjalne                                       | 15 712,79     |             |
| III    | Inwestycje krótkoterminowe                 | 54 346,90     |             | III    | Rezerwy na zobowiązania                                  |               |             |
| 1      | Środki pieniężne                           | 54 346,90     | 55 863,09   | IV     | Rozliczenia międzyokresowe                               |               | 24 319,43   |
| 2      | Pozostałe aktywa finansowe                 |               |             | 1      | Rozliczenia międzyokresowe przychodów                    |               |             |
| C      | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe |               |             | 2      | Inne rozliczenia międzyokresowe                          |               | 24 319,43   |
|        | Suma bilansowa                             | 54 528,40     | 65 852,52   |        | Suma bilansowa   | 54 528,40     | 65 852,52   |

Data sporządzenia

19. MAR. 2015

*Wolke*

Podpis

*T. Sroka*

# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2014-31.12.2014

(wariant kalkulacyjny)

Jednostka obliczeniowa: Zł

(pieczęć jednostki)

| Wiersz   | Wyszczególnienie  | Dane za rok |            |
|----------|---|-------------|------------|
|          |   | poprzedni   | obrotowy   |
| <b>A</b> | <b>Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:</b> | 0,00        | 0,00       |
|          | – od jednostek powiązanych  |             |            |
| I        | Przychody netto ze sprzedaży produktów                                      |             |            |
| II       | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów                           |             |            |
| <b>B</b> | <b>Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>           | 0,00        | 0,00       |
|          | – jednostkom powiązanym   |             |            |
| I        | Koszt wytworzenia sprzedanych produktów                                     |             |            |
| II       | Wartość sprzedanych towarów i materiałów                                    |             |            |
| <b>C</b> | <b>Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A - B)</b>                            | 0,00        | 0,00       |
| <b>D</b> | <b>Koszty sprzedaży</b>   |             |            |
| <b>E</b> | <b>Koszty ogólnego zarządu</b>  |             |            |
| <b>F</b> | <b>Zysk (strata) ze sprzedaży (C - D - E)</b>                               | 0,00        | 0,00       |
| <b>G</b> | <b>Pozostałe przychody operacyjne</b>                                       | 95 637,92   | 914 154,48 |
| I        | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                              |             |            |
| II       | Dotacje   | 54 702,80   | 665 913,60 |
| III      | Inne przychody operacyjne   | 40 835,12   | 48 240,88  |
| <b>H</b> | <b>Pozostałe koszty operacyjne</b>  | 105 375,36  | 921 261,05 |
| I        | Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                            |             |            |
| II       | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych                                |             |            |
| III      | Inne koszty operacyjne  | 105 375,36  | 921 261,05 |
| <b>I</b> | <b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F + G - H)</b>                 | -9 837,44   | -7 106,57  |
| <b>J</b> | <b>Przychody finansowe</b>  | 0,43        | 0,00       |
| I        | Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:                                       |             |            |
|          | – od jednostek powiązanych  |             |            |
| II       | Odsetki, w tym:   |             |            |
|          | – od jednostek powiązanych  |             |            |
| III      | Zysk ze zbycia inwestycji   |             |            |
| IV       | Aktualizacja wartości inwestycji  |             |            |
| V        | Inne  | 0,43        |            |
| <b>K</b> | <b>Koszty finansowe</b>   | 0,00        | 0,00       |
| I        | Odsetki, w tym:   |             |            |
|          | – dla jednostek powiązanych   |             |            |
| II       | Strata ze zbycia inwestycji   |             |            |
| III      | Aktualizacja wartości inwestycji  |             |            |
| IV       | Inne  |             |            |
| <b>L</b> | <b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I + J - K)</b>                | -9 837,01   | -7 106,57  |
| <b>M</b> | <b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I. - M.II.)</b>                          | 0,00        | 0,00       |
| I        | Zyski nadzwyczajne  |             |            |
| II       | Straty nadzwyczajne   |             |            |
| <b>N</b> | <b>Zysk (strata) brutto (L + M)</b>   | -9 837,01   | -7 106,57  |
| <b>O</b> | <b>Podatek dochodowy</b>  |             |            |
| <b>P</b> | <b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>        |             |            |
| <b>R</b> | <b>Zysk (strata) netto (N - O - P)</b>                                      | -9 837,01   | -7 106,57  |

19. MAR. 2015

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

19. MAR. 2015

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostka kieruje organem wieloosobowym, wszystkich członków tego organu)

### Rachunek wyników

na dzień 31-12-2014

Rachunek wyników sporządzony zgodnie z załącznikiem do rozporządzenia Ministra Finansów z 15.11.2001 (DZ. U. 137poz. 1539)-wersja nieobowiązująca

| Pozycja   | Wyszczególnienie   | Kwota za rok poprzedni | Kwota za rok obrotowy |
|-----------|--|------------------------|-----------------------|
| 1         | 2  | 3                      | 4                     |
| <b>A.</b> | <b>Przychody z działalności statutowej</b>   | <b>95 300,80</b>       | <b>910 372,10</b>     |
| I.        | Składki brutto określone statutem  | 1 720,00               | 500,00                |
| II.       | Inne przychody określone statutem  | 93 580,80              | 909 872,10            |
| <b>B.</b> | <b>Koszty realizacji zadań statutowych</b>   | <b>37 178,86</b>       | <b>883 808,16</b>     |
| <b>C.</b> | <b>Wynik finansowy na działalności statutowej (wielkość dodatnia lub ujemna) (A-B)</b>                   | <b>58 121,94</b>       | <b>26 563,94</b>      |
| <b>D.</b> | <b>Koszty administracyjne</b>  | <b>68 196,50</b>       | <b>37 452,89</b>      |
| 1         | Zużycie materiałów i energii   | 8 300,79               | 6 955,19              |
| 2         | Usługi obce  | 14 846,26              | 5 187,62              |
| 3         | Podatki i opłaty   |                        | 82,00                 |
| 4         | Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia  | 32 613,95              | 19 156,63             |
| 5         | Amortyzacja  | 58,00                  | 2 908,85              |
| 6         | Pozostałe  | 12 377,50              | 3 162,60              |
| <b>E.</b> | <b>Pozostałe przychody (nie wymienione w pozycji A i G)</b>  | <b>237,12</b>          | <b>3 782,38</b>       |
| <b>F.</b> | <b>Pozostałe koszty (nie wymienione w poz. B, D i H)</b>   |                        |                       |
| <b>G.</b> | <b>Przychody finansowe</b>   | <b>0,43</b>            |                       |
| <b>H.</b> | <b>Koszty finansowe</b>  |                        |                       |
| <b>I.</b> | <b>Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (wielkość dodatnia lub ujemna) (C-D+E-F+G-H)</b> | <b>9 837,01</b>        | <b>7 106,57</b>       |
| <b>J.</b> | <b>Zyski i straty nadzwyczajne</b>   |                        |                       |
| I.        | Zyski nadzwyczajne - wielkość dodatnia   |                        |                       |
| II.       | Straty nadzwyczajne - wielkość ujemna  |                        |                       |
| <b>K.</b> | <b>Wynik finansowy ogółem (I+J)</b>  | <b>9 837,01</b>        | <b>7 106,57</b>       |
| I.        | Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)  | 9 837,01               | 7 106,57              |
| II.       | Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)                                       |                        |                       |

Data spor. 19. MAR. 2015

*Woloch*

Podpis

*[Signature]*


## INFORMACJA DODATKOWA

### DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

#### Objaśnienia do bilansu.

Charakterystyka stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów:

- a. wartości niematerialnych i prawnych Stowarzyszenie nie posiada,
- b. środki trwałe (inne środki trwałe) zakupione z dotacji PFRON na WTZ w wysokości 9.807,93
- c. długoterminowych aktywów finansowych nie posiada,
- d. zapasów rzeczowych aktywów obrotowych Stowarzyszenie nie posiada,
- e. należności i roszczenia w Stowarzyszeniu to kwota 181,50 i jest to wpłacona kaucja do Akademii Rolniczej (obecnie ZUT) za wynajem garażu dla użyczonego od MOPR autobusu Jelcz ZS 23388
- f. w inwestycjach krótkoterminowych wykazano w bilansie w pozycji środki pieniężne i inne aktywa pieniężne w kwocie 55.863,09 zł (są to środki zgromadzone na rachunku bankowym oraz w kasie), łącznie ze środkami z funduszy specjalnych zgromadzonych na rachunkach pomocniczych PFRON w wysokości 14.511,50. Środki pieniężne zgromadzone na podstawowym rachunku bankowym i w kasie wynoszą: 41.351,59 zł.
- g. fundusze własne – w skład pasywów wchodzi ujemny wynik finansowy za prezentowany okres w wysokości -7.106,57 zł i zwiększy w 2015 roku koszty działalności podstawowej - statutowej.
- h. w rozliczeniach międzyokresowych wykazana została kwota 24.319,43 zł. Na kwotę tę składają się niewydatkowane inne środki PFRON w wysokości 14.511,50, są to środki zgromadzone na integrację osób niepełnosprawnych - uczestników Warsztatu Terapii Zajęciowej oraz podlegająca rozliczeniu w roku 2015 wartość zakupionych z dotacji środków trwałych – 9.807,93
- i. zobowiązania na dzień bilansowy w Stowarzyszeniu nie występują.
- j. stowarzyszenie nie udziela gwarancji i poręczeń.



## Objaśnienia do rachunku zysków i strat.

Z uwagi na to, iż Stowarzyszenie Pomocy w Rozwoju Społecznym i Zawodowym Osób Niepełnosprawnych **sporządza sprawozdanie za 2014 rok po raz pierwszy zgodnie z ustawą o rachunkowości, załącznik nr 1** (dotychczas sporządzane było z zapisami nieobowiązującego już Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15.11.2001) **oraz Stowarzyszenie nie korzysta z uproszczeń dla jednostek mikro, Zarząd Stowarzyszenia wyjaśnia że:**

1. Pozycja A. B. C. D. E. F - wynosi 0,00 - stowarzyszenie nie prowadziło sprzedaży, nie poniosło kosztów sprzedaży, nie osiągnęło wyniku na sprzedaży – Stowarzyszenie nie prowadzi działalności gospodarczej.
2. W pozycji G – pozostałe przychody operacyjne ujęto wszystkie przychody Stowarzyszenie wg następującej struktury:

### Struktura przychodów:

| Przychody  | Kwota             |
|--|-------------------|
| I. Zysk ze zbycia nie finansowych aktywów trwałych   | 0,00              |
| <b>II. dotacje:</b><br>1. dotacje z Urzędu Miasta:<br>- Integracja UM : 15.200,00<br>- Asystent osoby niepełnosprawnej: 28.713,60<br>2. dotacja na WTZ<br>- PFRON: 739.800,00<br>- Urząd Miasta: 82.200,00   | <b>865.913,60</b> |
| <b>III. Inne pozostałe przychody operacyjne</b><br>1. Przychody z działalności nieodpłatnej pożytku publicznego <b>44.458,50</b><br>a. Składki brutto określone statutem:<br>- członków zwyczajnych: 500,00<br>- członków wspierających: 33.355<br>b. wpłaty z 1% - 0,00<br>c. przychody z darowizn 3.330,00<br>d. pozostałe określone statutem<br>- przychody ze zbiórek publicznych: 6.438,00<br>- pozostałe przychody statutowe: 835,50 | <b>48.240,88</b>  |

TOPOLIN

|   |                      |
|---|----------------------|
| 2. Przychody z działalności odpłatnej pożytku publicznego <b>0,00</b> |                      |
| 3. Inne przychody operacyjne <b>3.782,38</b>                          |                      |
| <b>Razem</b>  | <b>914.154,48 zł</b> |

Darowizny pieniężne od osób prawnych przekraczające jednorazowo 15.000,00 zł nie wystąpiły.

**Struktura kosztów:**

| Koszty   | Kwota                |
|--|----------------------|
| I. Strata ze zbycia nie finansowych aktywów trwałych   | 0,00                 |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych   | 0,00                 |
| <b>III. Inne pozostałe koszty operacyjne:</b>  |                      |
| W tym :  |                      |
| 1. Koszty działalności nieodpłatnej pożytku publicznego:   |                      |
| Realizacja zadań statutowych (realizacja dotacji, wkład własny do dotacji, wyjazdy osób niepełnosprawnych, zajęcia kół zainteresowań zakup pomocy rzeczowych, artykułów spożywczych, organizacja wigilii dla Osób Niepełnosprawnych) <b>883.808,16</b> |                      |
| Oraz koszty ogólnoadministracyjne: <b>37.452,89</b>  |                      |
| a. Amortyzacja 2908,85 zł  |                      |
| b. Zużycie materiałów i energii 6955,19 zł   |                      |
| c. Usługi obce 5187,62 zł  |                      |
| d. Podatki i opłaty 82,00 zł   |                      |
| e. Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne 19156,63 zł.   |                      |
| Pozostałe koszty administracyjne 3162,60   |                      |
| 2. Koszty działalności nieodpłatnej pożytku publicznego: 0,00  |                      |
| 3. Inne koszty operacyjne 0,0  | <b>921.261,05 zł</b> |
| <b>Razem</b>   | <b>921.261,05 zł</b> |

W prezentowanym okresie sprawozdawczym tj. od 01.01.2014 r. do 31.12.2014 r. wystąpiły inne przychody operacyjne, w tym z tytułu odpisów środków trwałych w wysokości 2.908,85

*Wojciech*

*12*

W okresie sprawozdawczym nie było zysków i straty nadzwyczajnych.

Wynik finansowy za przedstawiony okres jest ujemny i wynosi 7 106,57 zł.

### **Objaśnienia dotyczące spraw osobowych.**

Na dzień sporządzania sprawozdania finansowego Stowarzyszenie zatrudniało 19 pracowników etatowych i jednego zleceniobiorcę. Wynagrodzenie pracowników jest finansowane z dotacji na WTZ tj. środków PFRON i Urzędu Miasta. W skład stowarzyszenia wchodzi członkowie w liczbie 21 osób.

### **Kontrole**

W grudniu 2014 roku Stowarzyszenie było kontrolowane przez Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie w Szczecinie w zakresie prowadzenia Warsztatu Terapii Zajęciowej.

### **Informacje o znaczących zdarzeniach i inne.**

Po dniu 31 grudnia 2014 roku nie wystąpiły znaczące zdarzenia mające istotny wpływ na niniejsze sprawozdanie finansowe.

Zarząd

Prezes – Jacek Ciochoń .....

Wiceprezes – Andrzej Grzeszczyk .....

Skarbnik – Alina Połowska .....

Członek Stowarzyszenia – Teresa Proficz .....

Księgowa – Elżbieta Zwolankowska .....

Szczecin, 19 marca 2015 r.