

**WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2014 ROK
STOWARZYSZENIA NA RZECZ WSPOMAGANIA ROZWOJU OSÓB
NIEPEŁNOSPRAWNYCH AMICUS W OSTRÓDZIE**

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. STOWARZYSZENIE NA RZECZ WSPOMAGANIA ROZWOJU OSÓB NIEPEŁNOSPRAWNYCH AMICUS z siedzibą w Ostródzie przy ul. Grunwaldzkiej 13 działa na obszarze kraju na podstawie wpisu przez Sąd Rejonowy W Olsztynie, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego z dnia 03.03.2004 roku o numerze KRS 0000196290.

Stowarzyszeniu nadano numer identyfikacyjny REGON 519601545 oraz identyfikację podatkową 741 19 54 130.

2. Celem działalności Stowarzyszenia jest:

2.1. Pomoc rodzinie dziecka niepełnosprawnego, nauczycielom, opiekunom i specjalistom zajmującym się problemami związanymi z edukacją, wychowaniem, opieką oraz terapią dzieci i młodzieży niepełnosprawnej.

2.2. Współdziałanie w inicjowaniu i koordynacji programów dotyczących rewalidacji, terapii oraz innych związanych z szeroko rozumianym wspomaganie rozwoju dzieci i młodzieży niepełnosprawnej.

2.3. Promowanie integracji dzieci i młodzieży niepełnosprawnej ze środowiskiem rówieńniczym.

2.4. Przeciwdziałanie wykluczaniu osób niepełnosprawnych z różnorodnych dziedzin i obszarów życia.

2.5. Wszelkstronna pomoc w rozwoju dzieci o specjalnych potrzebach edukacyjnych jak i wspomaganie rozwoju dzieci niepełnosprawnych.

2.6. Organizowanie i prowadzenie różnych form edukacji, opieki, warsztatów dla dzieci i młodzieży niepełnosprawnej oraz szkoleń dla opiekunów osób niepełnosprawnych.

2.7. Prowadzenie poradnictwa w zakresie pracy z dzieckiem o specjalnych potrzebach edukacyjnych

2.8. Organizowanie zajęć profilaktycznych mających na celu przeciwdziałanie objawom patologii społecznej.

2.9. Organizowanie pomocy dzieciom i młodzieży pochodzącej z rodzin zagrożonych ubóstwem.

2.10. Popularyzacja wśród dzieci niepełnosprawnych zajęć sportowych, jako formy spędzania czasu wolnego i sposobu stymulacji rozwoju.

2.11. Wzrost aktywności i motywacji osób niepełnosprawnych do uczestnictwa w życiu społecznym swojej miejscowości, regionu i kraju.

2.12. Rozwijanie talentów i zdolności osób niepełnosprawnych.

2.13. Promocja twórczości osób niepełnosprawnych intelektualnie.

2.14. Rozbudzanie ciekawości poznawczej i tożsamości kulturowej u dzieci i młodzieży niepełnosprawnej intelektualnie.

- 2.15. Organizowanie i prowadzenie różnorodnych form pomocy mających na celu zdobycie zawodu przez młodzież niepełnosprawną.
 - 2.16. Upowszechnianie wiedzy z zakresu wspomagania rozwoju dziecka.
 - 2.17. Popularyzowanie tematyki związanej z różnorodnymi formami terapii, edukacji oraz metodami wspomagającymi i stymulującymi rozwój dziecka.
 - 2.18. Rozwój nowatorskiej myśli pedagogicznej, popularyzowanie metod pracy z dzieckiem o specjalnych potrzebach edukacyjnych.
 - 2.19. Dbalność o przestrzeganie praw dzieci niepełnosprawnych.
3. Czas działalności Stowarzyszenia jest nieograniczony.

4. Sprawozdanie obejmuje okres od 1 stycznia 2014 do 31 grudnia 2014 roku.

5. Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności statutowej przez Stowarzyszenie w okresie nie krótszym niż jeden rok od dnia bilansowego. Nie występują okoliczności, które wskazywałyby na istnienie zagrożeń dla kontynuowania działalności przez Stowarzyszenie.

6. Zarząd Stowarzyszenia stanowią:

Grażyna Modrzewska – Prezes
Elżbieta Rosiewicz – Wiceprezes
Ilona Suszczyńska – Skarbnik
Beata Synowiec – Sekretarz
Anna Mówińska – Członek

II. Zasady rachunkowości i sporządzania bilansu.

1. Stowarzyszenie nie prowadzi działalności gospodarczej i stosuje uproszczone zasady rachunkowości określone w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 15.11.2001 roku w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek niebędących spółkami handlowymi, nieprowadzących działalności gospodarczej (Dz. U. z 2001r. nr 137, poz. 1539 z późniejszymi zmianami)

2. Nadwyżka przychodów nad kosztami ustalona za dany rok obrotowy, po zatwierdzeniu rocznego sprawozdania finansowego, zwiększa fundusz statutowy Stowarzyszenia.

3. Środki trwale wyceniane są w cenie nabycia lub w koszcie wytworzenia pomniejszone o dotychczasowe umorzenie oraz dokonane odpisy aktualizujące ich wartość.

Środki trwale umarżane są według metody liniowej, w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności. Środki trwale o przewidywanym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku lub wartości początkowej nie przekraczającej 3,5 tysiąca złotych są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w miesiącu przyjęcia do użytkowania.

4. Należności i zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty.

5. Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.

członek -
A. Mówińska

SKARBNIK
Ilona Suszczyńska

WICEPREZES STOWARZYSZENIA
Elżbieta Rosiewicz

PREZES STOWARZYSZENIA
Grażyna Modrzewska

INFORMACJA DODATKOWA

do sprawozdania finansowego Stowarzyszenia Na Rzecz Wspomagania
Rozwoju Osób Niepełnosprawnych Amicus w Ostródzie za rok 2014

1. CHARAKTERYSTYKA METOD WYCENY

1.1. Amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych:

a) sposób liczenia - metoda liniowa i degresywna,

kwota odpisów amortyzacyjnych za 2014 rok – 0 zł

kwota amortyzacji nie zaliczona do kosztów uzyskania przychodów - nie występuje,

b) do środków trwałych zalicza się składniki majątku o wartości nabycia przekraczającej 3.500,- netto.

1.2. Zasady wyceny rzeczowych składników obrotowych:

a) materiały wg cen zakupu,

b) towary wg cen zakupu,

c) produkcja w toku - nie występuje,

d) wyroby gotowe- nie występują.

1.3. Należności krótkoterminowe wykazywane są w bilansie w wartości nominalnej.

1.4 Zobowiązania krótkoterminowe – „0”

1.5 Zmiany wyceny środków obrotowych i ich wpływ na wynik finansowy - nie wystąpiły.

2. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych - nie wystąpiły; AMICUS nie posiada środków trwałych.

3. Struktura własności kapitału podstawowego - nie dotyczy

4. Informacja o kapitałach (funduszach) - nie dotyczy

5. Proponowany podział wyniku za 2014 rok.

- w kwocie 10 246,87 zł - przeksięgowanie na zwiększenie przychodów roku 2015.

6. Zobowiązania długoterminowe - nie występują

7. Zobowiązania warunkowe - nie występują.

8. Struktura rzeczowa, terytorialna (kraj) przychodów.

100% - kraj

9. Rozliczenia międzyokresowe kosztów - nie występują.

10. Wynagrodzenia wypłacone członkom zarządu - nie występują.

11. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku - nie dotyczy.

12. Informacje o stratach i zyskach nadzwyczajnych - nie wystąpiły.

13. Rozliczenie różnic między podstawą opodatkowania i wynikiem finansowym.

ZYSK BRUTTO 10 246,87 zł - dochody wyłączone spod opodatkowania

- przychody księgowe nie wliczane do podstawy opodatkowania (-)

- przychody księgowe przejściowo nie stanowiące przychodu podatkowego (-)

- przychody podatkowe nie ujęte w księgach (+)

- przychody podatkowe stanowiące przychód podatkowy, nie ujęte w wyniku (+)

- koszty księgowe trwale nie stanowiące kosztu uzyskania

- koszty księgowe przejściowo nie stanowiące kosztu uzyskania (+)

Sprawozdanie finansowe z działalności AMICUS w roku 2014

tytuł	koszty realiz. zadań	wydatki administr.	Przychody	razem
Dotacje			22770,33	22770,33
Darowizny			12239,01	12239,01
z tyt. Składek			2380,00	2380,00
odpłatność uczest.zadań			0,00	0,00
zysk 2013			9230,41	9230,41
odsetki bankowe			1,22	1,22
pozost. P-dy operacyjne			1198,27	1198,27
projekt "Na językach"	1995,46			-1995,46
projekt "Wszechstronni Eksperci"	3007,63			-3007,63
Ruch jest zdrowy dla ciała i dla głowy	2150,00			-2150,00
Zdrowo i aktywnie czas spędzamy	1150,04			-1150,04
Śpiewać każdy może	699,19			-699,19
Dzisiaj zainteresowani jutro zawód	3273,20			-3273,20
Zielona szkoła sił mi doda	5107,66			-5107,66
Aktywnie po zdrowie	6884,07			-6884,07
Innowacyjny sposób na historię czyli mobilne zajęcia pozalekcyjne dla dzieci niepełnosprawnych intelektualnie	6045,02			-6045,02
pozost. K-ty operac.	6012,12			-6012,12
materiały	1000,37	35,01		-1035,38
usł. Pocztowe		0,00		0,00
provizje bankowe		212,60		-212,60
delegacje		0,00		0,00
				0,00
Ogółem	37 324,76	247,61	47 819,24	10246,87

sporządził:

Sekretar - Beata Symonina

SKARBNIK

WICEPREZES STOWARZYSZENIA

Elżbieta Rosiewicz

Elżbieta Rosiewicz
Ilona Suszczyńska

Ostróda, 23.02.2015r.

PREZES STOWARZYSZENIA

Magdalena Modrzewska

STOWARZYSZENIE NA RZECZ WSPOMAGANIA
ROZWOJU OSÓB NIEPEŁNOSPRAWNYCH "AMICUS"
14-100 Ostróda, ul. Grunwaldzka 13
tel./fax (0 89) 646 26 51
REGON 519601545 NIP 741-195-41-30

BILANS

(nazwa jednostki)

na dzień 31 grudnia 2014

REGON:

Bilans sporządzony zgodnie z załącznikiem do rozporządzenia Ministra Finansów z 15.11.2001 (Dz. U. 137poz. 1539)

Wiersz	AKTYWA	Stan na		Wiersz	PASYWA	Stan na	
		początek roku-2014	koniec roku-2014			początek roku-2014	koniec roku-2014
1	2			1	2		
A	Aktywa trwałe	-	-	A	Fundusze własne	9 230,41	10 246,87
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Fundusz statutowy		
II	Rzeczowe aktywa trwałe			II	Fundusz z aktualizacji wyceny		
III	Należności długoterminowe	-	-	III	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	9 230,41	10 246,87
IV	Inwestycje długoterminowe	-	-	1	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)	9 230,41	10 246,87
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			2	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)		
B	Aktywa obrotowe	9 290,41	10 481,87	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	60,00	235,00
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	-	-	I	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek	-	-
II	Należności krótkoterminowe	60,00	235,00	II	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne		
III	Inwestycje krótkoterminowe	9 230,41	10 246,87	1	Kredyty i pożyczki		
1	Środki pieniężne	9 230,41	10 246,87	2	Inne zobowiązania		
2	Pozostałe aktywa finansowe			3	Fundusze specjalne		
C	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe			III	Rezerwy na zobowiązania		
				IV	Rozliczenia międzyokresowe	60,00	235,00
				1	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	60,00	235,00
				2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
	Suma bilansowa	9 290,41	10 481,87		Suma bilansowa	9 290,41	10 481,87

Data spor: 31-12-2014

Sekretarz - Beata Symonir

Czynnik - Anne Musiśka

SKARBNIK
Ilona Suszczyńska

WICEPREZES STOWARZYSZENIA
Eliżbieta Rosiewicz

PREZES STOWARZYSZENIA
Grzegorz Modrzyński

23.02.2015

STOWARZYSZENIE NA RZECZ WSPOMAGANIA
ROZWOJU OSÓB NIEPEŁNOSPRAWNYCH "AMICUS"
14-100 Ostróda, ul. Grunwaldzka 13
tel./fax (0 89) 646 26 51
REGON 519601545 NIP 741-195-41-30

(Nazwa jednostki)

Rachunek wyników

31 grudnia 2014

Rachunek wyników sporządzony zgodnie z załącznikiem do rozporządzenia Ministra Finansów z 15.11.2007 (DZ. U. 137poz. 1539)

REGON: 519601545

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni-	
		2013	2014
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	27 890,86	37 389,34
I.	Składki brutto określone statutem	2 280,00	2 380,00
II.	Inne przychody określone statutem	25 610,86	35 009,34
B.	Koszty realizacji zadań statutowych	23 240,82	36 324,39
C.	Wynik finansowy na działalności statutowej (wielkość dodatnia lub ujemna) (A-B)	4 650,04	1 064,95
D.	Koszty administracyjne	480,43	1 247,98
1	Zużycie materiałów i energii		1 035,38
2	Usługi obce	165,13	212,60
3	Podatki i opłaty		
4	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		
5	Amortyzacja		
6	Pozostałe - saldo z lat poprzednich nie księgowane jako koszty na wynik finansowy	315,30	
E.	Pozostałe przychody (nie wymienione w pozycji A i G)	5 060,37	9 230,41
F.	Pozostałe koszty (nie wymienione w poz. B, D i H)		
G.	Przychody finansowe	0,43	1 199,49
H.	Koszty finansowe		
I.	Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (wielkość dodatnia lub ujemna) (C-D+E-F+G-H)	9 230,41	10 246,87
J.	Zyski i straty nadzwyczajne		
I.	Zyski nadzwyczajne - wielkość dodatnia		
II.	Straty nadzwyczajne - wielkość ujemna		
K.	Wynik finansowy ogółem (I+J)	9 230,41	10 246,87
I.	Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)		
II.	Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)		

Data sporządzenia: 31.12.2014

Sekretarz - Beata Symonis
członek - Aneta Musiałka

Podpisano:
Ostróda, 23.02.2015r

SKARBNIK
Ilona Staszczynska

Podpis
WICEPREZES STOWARZYSZENIA
Elzbieta Rosiewicz

PREZES STOWARZYSZENIA
Chłodzieżka
Grażyna Machodrzenska