

INFORMACJA DODATKOWA

I

Stosowane przez jednostkę zasady rachunkowości dostosowane są do przepisów wynikających z ustawy z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2002 r Nr 76, poz. 694 z póź. zmianami). Jednostka nie sporządza sprawozdań finansowych zgodnie z NSR, stosuje w pierwszej kolejności przepisy w/w ustawy o rachunkowości oraz rozporządzeń wykonawczych, w szczególności przepisy Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15.11.2001 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek niebędących spółkami handlowymi, nieprowadzącymi działalności gospodarczej. W sprawach nieregulowanych postanowieniami ustawy o rachunkowości Jednostka stosuje krajowe standardy rachunkowości wydane przez Komitet standardów rachunkowości. Natomiast w przypadku braku odpowiedniego standardu krajowego Jednostka może stosować międzynarodowe standardy rachunkowości.

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Za środki trwałe uznaje się: grunty, budynki, obiekty inżynierii lądowej i wodnej, maszyny, urządzenia, środki transportu, inne przedmioty, kompletne i zdadne do użytku w momencie przyjęcia do używania, o przewidywanym okresie używania dłuższym niż rok, przeznaczone na własne potrzeby lub do oddania w używanie na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy o podobnym charakterze. Każdy środek trwały z wyjątkiem środków trwałych niskocennych jest klasyfikowany zgodnie z Klasyfikacją Środków Trwałych (KŚT). Za wartości niematerialne i prawne uznaje się nabyte, nadające się do gospodarczego wykorzystania w dniu przyjęcia do używania: prawa majątkowe, autorskie prawa majątkowe, licencje, koncesje, prawa do: projektów, wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów zdobniczych lub użytkowych, programy komputerowe, koszty prac rozwojowych zakończonych wynikiem pozytywnym, wartość firmy o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok, wykorzystywane na potrzeby związane z prowadzoną działalnością gospodarczą albo oddane do używania na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy o podobnym charakterze. Zapasy materiałów wycenia się według cen zakupu a ich ewidencja prowadzona jest metodą ilościowo – wartościową. Jednostka nie prowadzi ewidencji materiałów biurowych. Ich zakup obciąża bezpośrednio koszty działalności. Przyjęcie materiałów do magazynu następuje według rzeczywistych cen zakupu. Rozchód materiałów z magazynu wycenia się metodą „pierwsze weszło, pierwsze wyszło”(FIFO). Zapasy materiałów nie podlegają przeterminowaniu. Inwestycje krótkoterminowe wycenia się rzadziej niż dzień bilansowy według ceny rynkowej albo według ceny nabycia, w zależności od tego, która z nich jest niższa; natomiast inwestycje krótkoterminowe, dla których brak jest aktualnej ceny rynkowej wycenia się według wartości godziwej. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty. Nominalne zobowiązania powiększa się o odsetki należne na dzień bilansowy tylko wówczas, gdy Jednostka ma pewność, że wystąpi konieczność zapłaty tych odsetek. Środki pieniężne w kasie i na rachunku bankowym wycenia się według wartości nominalnej. Wyrażone w walutach obcych aktywa wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Wyrażone w walutach obcych pasywa wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Rachunek zysków i strat sporządzony jest w postaci porównawczej. Na wynik finansowy netto w Jednostce składa się: wynik działalności statutowej, wynik z pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych, wynik operacji finansowych, wynik operacji nadzwyczajnych, obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych.

II

Przychody organizacji
Składki członkowskie 282,00
Darowizny od osób fizycznych 6244,96
Dotacje 634896,68
Dochody z działalności statutowej 436114,81
Razem w PLN 1077538,45
Wysokość kwot przeznaczonych na : PLN
Realizację celów statutowych organizacji w tym: 839703,91
Świadczenia pieniężne: 476980,98
Świadczenia niepieniężne 362722,93
Wydatki administracyjne w tym 121100,32
Zużycie materiałów
Opłaty i podatki
Usługi obce 19098,72
amortyzacja
pozostałe 4375,72
Razem 960804,23

III

Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł w tym przychodów określonych statutem

Dochody:

1 Składka członkowska plus 1% podatku	6526,96 zł.
2 Czesne	214092,00 zł.
3 Żywnienie	122867,13 zł.
4 Projekty Unijne	99391,91 zł.
Razem dochody z działalności :	442.877,91 zł.

IV

1. Koszty projektu "Działajmy razem" - 49 576,02 zł.
2. Koszty projektu "Uczymy się razem" - 49 620,91 zł.
3. Koszty utrzymania punktów przedszkolnych: 105 285,15 zł.
4. Wynagrodzenie pracowników punktów przedszkolnych: 457 277,89 zł.
5. Pochodne od wynagrodzeń pracowników punktów przedszkolnych: 129 177, 42 zł.
6. Pozostałe koszty w tym fundusz świadczeń socjalnych, opłaty bankowe: 34 197,15 zł.
7. Środki czystości, pomoce dydaktyczne: 24 563,35 zł.

Razem koszty: 849 697,14 zł.

Koszty administracyjne:

8. Wynagrodzenia + pochodne + świadczenia: 102 001, 60 Zł.
9. Usługi - dowóz żywności do punktów przedszkolnych: 19 088, 72 Zł.

Razem: 121 100, 32 zł.

V

VI

Nie udzielano poręczeń i innych zobowiązań związanych z działalnością statutową

VII

Przychody oraz koszty są związane z działalnością statutową Stowarzyszenia. Źródłem ich finansowania jest dotacja z JST, częściowa opłata rodziców za pobyt dziecka w punkcie przedszkolnym oraz środki pozyskiwane na realizację projektów z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach POKL.

Sporządzono dnia: