

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

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 późn. zmianami). Jednostka nie sporządza sprawozdań 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, nieprowadzących działalności gospodarczej. W sprawach nieuregulowanych postanowień ustawy o rachunkowości jednostka stosuje krajowe standardy rachunkowości wydane przez Komitet Standardów rachunkowości. 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. Zapasy materiałów wycenia się według cen zakupu a ich ewidencja prowadzona jest metodą ilościowo-wartościową. Jednostka nie prowadzi ewidencji materiałów biurowych, jej 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 nie rzadziej niż na dzień bilansowy według ceny (wartości) rynkowej albo według ceny nabycia, w zależności od tego, która z nich jest niższa, natomiast inwestycje krótkoterminowe, dla których brak jest aktualnie ceny rynkowej wycenia się wg wartości godziwej. Należności i udzielone pożyczki wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty. Jednostka nie tworzy odpisów aktualizacyjnych wartości należności. Należności przedawnione odpisywane są w koszty w miesiącu, w którym nastąpiło przedawnienie. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty. Nominalnie 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 wg wartości nominalnej. Fundusz statusowy oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się wg wartości nominalnej. Wyrażone w walutach obcych aktywa wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez NBP. Wyrażone w walutach obcych pasywa wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez NBP. 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 osobowego od osób prawnych.

II

Przychody organizacji (w PLN):
Składki członkowskie: 360,00
Darowizny od osób fizycznych: 1 499,90
Dotacje: 1 821 360,41
Opłaty uczestników imprez: ---
Dochody z działalności statutowej: 1 118 002,91
Razem: 2 941 223,22

Wysokość kwot przeznaczonych na (w PLN):

Realizację celów statutowych w tym: 2 796 428,39
Świadczenia pieniężne: 2 796 428,39
Świadczenia niepieniężne: --

Wydatki administracyjne w tym: 164 438,53
zużycie materiałów: --
opłaty i podatki: --
usługi obce: 2 939,24
wynagrodzenia: 153 663,85
amortyzacja: --
pozostałe: 7 835,44

Razem: 2 960 866,92

III

Dochody:

1. Składka członkowska + 1% podatku: 1 289,90
 2. Opłata stała/godziny dodatkowe: 163 104,02
 3. Opłata za żywienie: 891 374,90
 4. Projekty unijne/krajowe: 5 489,42
- Razem dochody z działalności: 1 061 258,24

IV

- I. Koszty projektu "Organizacja i prowadzenie dziennego domu Senior -Wigor": 5 530,45
 - II. Koszty utrzymania punktów przedszkolnych: 809 992,23
 - III. Wynagrodzenia pracowników punktów przedszkolnych: 1 732 662,87
 - IV. Pochodne od wynagrodzeń pracowników punktów przedszkolnych: 387 706,43
 - V. Środki czystości, pomoce dydaktyczne: 24 974,94
- Razem koszty: 2 960 866,92

V

VI

Nie udzielono gwarancji, poręczeń i innych zobowiązań związanych z działalnością statutową.

VII

Przychody i koszty są związane z działalnością statutową Stowarzyszenia > Źródłem ich finansowania jest dotacja JST oraz częściowa opłata rodziców za pobyt dziecka w przedszkolu.

VIII

IX

X

--

Sporządzono dnia: