

INFORMACJA DODATKOWA

I

STOWARZYSZENIE POMOCY SZKOLE „MAŁOPOLSKA”
ORGANIZACJA POŻYTKU PUBLICZNEGO
ZARZĄD WOJEWÓDZKI
UL. B. CHROBREGO 9, 31-519 KRAKÓW
www.spsm.edu.pl
NIP 675-10-36-800 REGON 003893234 KRS 0000052078

ROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES 1 STYCZNIA 2013 DO DNIA 31 GRUDNIA 2013, PREZENTUJE DZIAŁALNOŚĆ STOWARZYSZENIA ZA ROK OBROTOWY 2013, KTÓRY POKRYWA SIĘ Z ROKIEM KALENDARZOWYM.

SPRAWOZDANIE ZAWIERA DANE KSIĘGOWE JEDNOSTKI MACIERZYTEJ.

ROCZNE SPRAWOZDANIE SPORZĄDZONO PRZY ZAŁOŻENIU MOŻLIWOŚCI KONTYNUOWANIA DALSZEJ DZIAŁALNOŚCI PRZEZ ORGANIZACJĘ, CO NAJMNIEJ 12 MIESIĘCY L DŁUŻEJ. NIE SĄ NAM ZNANE OKOLICZNOŚCI, KTÓRE WSKAZYWAŁYBY NA ISTNIENIE POWAŻNYCH ZAGROŻEŃ DLA KONTYNUOWANIA PRZEZ ORGANIZACJĘ DZIAŁALNOŚCI.

EWIDENCJĘ KSIĘGOWĄ PROWADZI SIĘ METODĄ RĘCZNA - TABELARYCZNA W KSIĘDZE HANDLOWEJ, DZIENNIKU TABELARYCZNYM TZW. „AMERYKANCE” WEDŁUG UPROSZCZONYCH ZASAD ZGODNIE Z USTAWĄ Z DNIA 29.09.1994 O RACHUNKOWOŚCI (DZ.U. 2002 NR 76, POZ. 694 Z PÓŻN.ZM.) I ROZPORZĄDZENIEM MINISTRA FINANSÓW Z 15.11.2001 W SPRAWIE „SZCZEGÓŁOWYCH ZASAD RACHUNKOWOŚCI DLA NIEKTÓRYCH JEDNOSTEK NIE BĘDĄCYCH SPÓŁKAMI HANDLOWYMI, NIE PROWADZĄCYCH DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ” (DZ.U. NR 137, POZ. 1539 Z PÓŻN.ZM.). PRZYJĘTE ZASADY RACHUNKOWOŚCI STOSUJE SIĘ W SPOSÓB CIĄGŁY, DOKONUJĄC W KOLEJNYCH LATACH OBROTOWYCH JEDNAKOWEGO GRUPOWANIA OPERACJI GOSPODARCZYCH, JEDNAKOWEJ WYCENY AKTYWÓW L PASYWÓW (W TYM TAKŻE DOKONYWANIA ODPISÓW AMORTYZACYJNYCH I UMORZENIOWYCH), USTALA SIĘ WYNIK FINANSOWY I SPORZĄDZA SPRAWOZDANIE FINANSOWE TAK, ABY ZA KOLEJNE LATA INFORMACJE Z NICH WYNIKAJĄCE BYŁY PORÓWNYWALNE.

PRZYJĘTE METODY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW:

- A. ŚRODKI TRWAŁE - WEDŁUG CEN NABYCIA.
- B. WYPOSAŻENIE - WEDŁUG CEN NABYCIA.
- C. WARTOŚCI NIEMATERIALNE L PRAWNE - WEDŁUG CEN NABYCIA.
- D. ŚRODKI PIENIĘŻNE - WEDŁUG WARTOŚCI NOMINALNEJ.
- E. ZOBOWIĄZANIE - W KWOCIE WYMAGAJĄCEJ ZAPŁATY.
- F. NALEŻNOŚCI - W KWOCIE WYMAGAJĄCEJ ZAPŁATY.

II

AMORTYZACJA ŚRODKÓW TRWAŁYCH I WYPOSAŻENIA:

- A. JEDNORAZOWEGO ODPISU W CIĘŻAR KOSZTÓW DOKONUJE SIĘ W ODNIESIENIU DO WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH ORAZ ŚRODKÓW TRWAŁYCH I WYPOSAŻENIA, KTÓRYCH JEDNOSTKA WARTOŚCI NIE PRZEKRACZA 3.500,00 ZŁ (JEST NIŻSZA LUB RÓWNA).
- B. WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE, ŚRODKI TRWAŁE ORAZ WYPOSAŻENIE, KTÓRYCH KOSZT JEDNOSTKOWY PRZEKRACZA WARTOŚĆ 3.500,00 ZŁ PODLEGAJĄ AMORTYZACJI ZGONIE Z PLANEM AMORTYZACJI SPORZĄDZONYM NA PODSTAWIE USTAWY O PDOP.
- C. SKŁADNIKI MAJĄTKU, KTÓRYCH WARTOŚĆ PRZEKRACZA 3.500,00 ZŁ AMORTYZOWANE SĄ METODĄ LINIOWĄ PRZYJMUJĄC OKRES AMORTYZOWANIA WYNIKAJĄCY Z W/W USTAWY.

INWENTARYZACJA:

- A. ŚRODKI PIENIĘŻNE ZGROMADZONE W KASIE - W DRODZE SPISU Z NATURY.
- B. ŚRODKI PIENIĘŻNE ZGROMADZONE NA RACHUNKACH BANKOWYCH - W DRODZE POTWIERDZENIA SALDA
- C. SKŁADNIKI MAJĄTKU RUCHOMEGO I ŚRODKÓW TRWAŁYCH - W DRODZE SPISU Z NATURY.

SKŁADNIKI MAJĄTKU STOWARZYSZENIA:

AKTYWA

A. AKTYWA STAŁE - STOWARZYSZENIE NIE POSIADA AKTYWÓW TRWAŁYCH /ŚRODKÓW TRANSPORTU, NIERUCHOMOŚCI, BUDYNKÓW, MASZYN, GRUNTÓW, ŚRODKÓW TRWAŁYCH W POSTACI SPRZĘTU CZY WYPOSAŻENIA O WARTOŚCI PRZEKRACZAJĄCEJ 3.500,00 ZŁ/. W POSIADANIU STOWARZYSZENIA ZNAJDUJĄ SIĘ JEDYNI PRZEDMIOTY STANOWIĄCE WYPOSAŻENIE BIUR STOWARZYSZENIA.

W ROKU 2013 ZAKUPIONO :

MYJKĘ KERCHER – 247,00 ZŁ
SZAFĘ BIUROWĄ – 800,00 ZŁ
PIECYK OLEJOWY – 99,00 ZŁ
ODKURZACZ WD3 200 – 388,00 ZŁ

B. AKTYWA OBROTOWE 237.701,96 zł

- ŚRODKI PIENIĘŻNE W BANKU:

PKO

9132,23 ZŁ NA KONCIE PODSTAWOWYM – WB NR 191/2013 Z DNIA 31.12.2013

98,00 ZŁ NA KONCIE POMOCNICZYM – WB NR 21/2013 Z DNIA 31.12.2013

166.780,31 ZŁ NA KONCIE LOKATOWYM – WB NR 50/2013 Z DNIA 31.12.2013

BPH

31,87 ZŁ NA KONCIE PODSTAWOWYM – WB NR 9/2013 Z DNIA 31.12.2013

29695,98 ZŁ NA KONCIE POMOCNICZYM – WB NR 9/2013 Z DNIA 31.12.2013

RAZEM ŚRODKI PIENIĘŻNE W BANKU 205.738,39 ZŁ

- ŚRODKI PIENIĘŻNE W KASIE – 31.963,57 ZŁ NA PODSTAWIE STANU KASY NA DZIEŃ 31.12.2013 RK 12/2013).

PASYWA

C. FUNDUSZE WŁASNE - W SKŁAD FUNDUSZY WŁASNYCH WCHODZĄ FUNDUSZ STATUTOWY I WYNIK FINANSOWY ZA ROK OBROTOWY. NADWYŻKA PRZYCHODÓW NAD KOSZTAMI ZWIĘKSZY W NASTĘPNYM ROKU OBROTOWYM FUNDUSZ STATUTOWY.

STAN NA 1.01.2013 260.158,78 ZŁ

ZWIĘKSZENIA 1.190.242,50 ZŁ

ZMNIEJSZENIA 1.195.598,99ZŁ

STAN NA 31.12.2013 254.802,29 ZŁ

WYNIK FINANSOWY 2013 - 5356,49 ZŁ

D. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA - ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE - KREDYTY I POŻYCZKI NA 31.12.2013 0,00 ZŁ

STRUKTURA PRZYCHODÓW-ŹRÓDŁA I RODZAJ:

I. PRZYCHODY Z DZIAŁALNOŚCI NIEODPŁATNEJ POŻYTKU PUBLICZNEGO 976458,65 ZŁ W TYM:

1. PRZYCHODY Z 1% ODPISÓW 899698,47 ZŁ
2. ZBIÓRKI PUBLICZNE W POSTACI ZNACZKÓW CEGIEŁEK 11856,50 ZŁ
3. DOTACJE FINANSOWE - Z PRZEZNACZENIEM DLA PLACÓWEK 7900,00 ZŁ
4. GRANTY – 15500,00 ZŁ
5. POMOC CHARYTATYWNA „POMÓŻ DZIECKU” 41503,68 ZŁ

II. PRZYCHODY Z DZIAŁALNOŚCI ODPLATNEJ POŻYTKU PUBLICZNEGO 194528,00 ZŁ W TYM:

1. WYPOCZYNEK DZIECI I MŁODZIEŻY.RAJDY 153525,00 ZŁ
2. DZIAŁALNOŚĆ SZKOLENIOWA - BEZPIECZNE GÓRY 41003,00 ZŁ

III. POZOSTAŁE PRZYCHODY STATUTOWE 119,00 W TYM:

- 1 SKŁADKI CZŁONKOWSKIE OKREŚLONE STATUTEM 119,00 ZŁ

IV. POZOSTAŁE PRZYCHODY FINANSOWE 19136,85 ZŁ W TYM:

1. ODSETKI OD LOKAT I DEPOZYTÓW 2835,85 ZŁ
2. INNE 16301,00 ZŁ

RAZEM PRZYCHODY 1190242,50 ZŁ

IV

STRUKTURA KOSZTÓW - ŹRÓDŁA I RODZAJ:

I. KOSZTY REALIZACJI DZIAŁAŃ SFERY NIEODPŁATNEJ POŻYTKU PUBLICZNEGO 792822,42 ZŁ W TYM:

1. DZIAŁALNOŚĆ NIEODPŁATNA POŻYTKU PUBLICZNEGO - WPŁATY 1 % 649367,83 ZŁ
2. UDZIAŁ W ZWIĄZKACH STOWARZYSZEŃ - PARTNERSTWA 10500,00 ZŁ
3. DOTACJE DLA PLACÓWEK I INNYCH ORGANIZACJI 23195,79 ZŁ
4. WYDAWNICTWA KSIĄŻKOWE, DLA PLACÓWEK I NA KONKURSY 8353,20 ZŁ
5. GRANTY 21031,25 ZŁ
6. AKCJA „POMÓŻ DZIECKU” - DZIAŁALNOŚĆ CHARYTATYWNA 80374,35 ZŁ

II. KOSZTY REALIZACJI ZADAŃ SFERY ODPLATNEJ POŻYTKU PUBLICZNEGO 232537,60 ZŁ W TYM:

1. ORGANIZACJA KOLONII, ZIMOWISK, WYCIECZEK I RAJDÓW 179415,98 ZŁ
2. SZKOLENIA DLA MŁODZIEŻY - BEZPIECZNE GÓRY 53121,62 ZŁ

III. POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ STATUTOWA 25317,19 ZŁ W TYM:

1. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI KLUBU PRZODUJĄCYCH SZKÓŁ 6347,54 ZŁ
2. ORGANIZACJA STATUTOWYCH ZGROMADZEŃ I KONFERENCJI 4087,56 ZŁ
3. POZOSTAŁE (WYDRUK FOLDERÓW I ULOTEK 1%, OGŁOSZENIA, ZNACZKI) 14882,09 ZŁ

IV. KOSZTY ADMINISTRACYJNE 144921,78 ZŁ W TYM:

1. ENERGIA 2492,29 ZŁ
2. ZUŻYCIE MATERIAŁÓW BIUROWYCH 10449,02 ZŁ
3. TELEFONY, WWW 13606,65 ZŁ
4. CZYNSZ I REMONT BIURA 9551,51 ZŁ
5. ZNACZKI I PRZESYŁKI POCZTOWE 4786,70 ZŁ
6. PROWADZENIE KONTA, KODY AUTORYZACYJNE, PRZELEWY 1673,60 ZŁ
7. POZOSTAŁE (POLIGRAFIA, KONSULTACJE ITP.) 341,55 ZŁ
8. PODATKI I OPŁATY ZWIĄZANE Z DZIAŁALNOŚCIĄ SPSM 176,00 ZŁ
9. ARTYKUŁY SPOŻYWCZE 330,90 ZŁ
10. UTRZYMANIE ODDZIAŁÓW POWIATOWYCH SPSM 2628,44 ZŁ
11. POZOSTAŁE (PRZEJAZDY, DELEGACJE, PORADNIKI NGO, ART. CHEM. ITP.) 22269,68 ZŁ
12. WYPOSAŻENIE - ODPIS AMORTYZACYJNY 1534,00 ZŁ
13. WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (PROGRAMY, LICENCJE) 5398,51 ZŁ
14. WYNAGRODZENIA I NARZUTY Z TYTUŁU PŁAC 60382,93 ZŁ
15. NAGRODY DLA PRACOWNIKÓW I CZŁONKÓW SPSM, BONY 5100,00 ZŁ
16. UMOWY CYWILNO PRAWNE NETTO 4200,00 ZŁ

KOSZTY OGÓLEM 1195598,99 ZŁ

V

W ROKU 2013 STOWARZYSZENIE PROWADZIŁO DZIAŁALNOŚĆ ODPŁATNĄ I NIEODPŁATNĄ POŻYTKU PUBLICZNEGO. NIE PROWADZIŁO DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ . WSZELKIE DOCHODY PRZEZNACZONE SĄ NA DZIAŁALNOŚĆ STATUTOWĄ , W ZWIĄZKU Z CZYM EWENTUALNY DOCHÓD JEST WOLNY OD PODATKU OD OSÓB PRAWNYCH.

VI

NIE UDZIELANO GWARANCJI, PORECZEŃ I INNYCH ZOBOWIĄZAŃ ZWIĄZANYCH Z DZIAŁALNOŚCIĄ STATUTOWĄ.

VII

STOWARZYSZENIE ZOSTAŁO POWOŁANE NA CZAS NIEOKREŚLONY.

Sporządzono dnia:2014-06-08