

# INFORMACJA DODATKOWA

## I

### Środki trwałe

Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia, koszcie wytworzenia lub wartości przeszacowanej pomniejszonych o umorzenie oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Grunty wyceniane są w cenie nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Koszty poniesione po wprowadzeniu środka trwałego do użytkowania, jak koszty napraw, przeglądów, opłaty eksploatacyjne, wpływają na wynik finansowy okresu sprawozdawczego, w którym zostały poniesione. Jeżeli możliwe jednakże jest wykazanie, że koszty te spowodowały zwiększenie oczekiwanych przyszłych korzyści ekonomicznych z tytułu posiadania danego środka trwałego ponad korzyści przyjmowane pierwotnie w takim przypadku zwiększają one wartość początkową środka trwałego.

Środki trwałe, z wyjątkiem gruntów są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności, który kształtuje się następująco:

Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej 25 -40 lat

Urządzenia techniczne i maszyny 3 – 7 lat

Środki transportu 5 lat

Inne środki trwałe 5 – 10 lat

Środki trwałe o niskiej jednostkowej wartości początkowej nie przekraczającej 3,5 tys. zł są odpisywane jednorazowo w koszty.

### Inwestycje krótkoterminowe

Inwestycjami krótkoterminowymi są środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych, które są wyceniane według wartości nominalnej powiększonej o naliczone odsetki z uwzględnieniem skutków przeszacowań dla walut obcych.

### Należności krótko- i długoterminowe

Należności są wykazywane w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizacji.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne, od których nie dokonano odpisów aktualizujących ich wartość lub dokonano odpisów w niepełnej wysokości, zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.

### Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych

Środki pieniężne w banku i w kasie oraz lokaty krótkoterminowe przechowywane do terminu zapadalności wyceniane są według wartości nominalnej.

### Rozliczenia międzyokresowe

Stowarzyszenie dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

### Fundusz statutowy

Stowarzyszenie tworzy fundusz statutowy ze składek członkowskich

Stowarzyszenie uzyskuje przychody z:

- składek członkowskich,
- dotacji celowych np. PFRON
- darowizn,
- 1 % podatku przekazywanego dla OPP,
- odpłatności rodziców za rehabilitację , warsztaty, turnusy itp.

#### Koszty

- wydatki na realizację celów statutowych w tym finansowane z dotacji, darowizn, 1 %, środków własnych,
- wydatki realizowane w ramach dotacji celowych,
- wydatki administracyjne ,
- inne wydatki.

## II

Wartości niematerialne i prawne - nie wystąpiły.

Rzeczowy majątek trwały:  
wyposażenie ośrodka: 23,5 tys. zł

Na dzień 31 grudnia 2011 roku Stowarzyszenie nie posiadało prawa użytkowania wieczystego gruntów.

Na dzień 31 grudnia 2011 roku Stowarzyszenie użytkowało wyposażenie obce o wartości 29,8 tys. zł - własność APOL L.Lempart.

Na dzień 31 grudnia 2011 Stowarzyszenie nie użytkowało na podstawie umów leasingu operacyjnego.

Na dzień 31 grudnia 2011 roku Stowarzyszenie dzierżawiło lokal przy ul. Kołłątaja 32/9 we Wrocławiu .

Na dzień 31 grudnia 2011 roku nie wystąpiły zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

Stowarzyszenie nie realizowało inwestycji długoterminowych.

Inwestycje krótkoterminowe, z wyłączeniem środków pieniężnych i innych aktywów pieniężnych nie wystąpiły.

Papiery wartościowe - nie wystąpiły

Rozliczenie międzyokresowe czynne - nie wystąpiły

Nie wystąpiły należności przeterminowane.

Nie wystąpiły zobowiązania przeterminowane.

W roku obrachunkowym ani w roku poprzedzającym nie wystąpiły zdarzenia wymagające utworzenia rezerw.

Odpisy aktualizujące wartość aktywów - nie wystąpiły.

Zobowiązania długoterminowe - nie wystąpiły.

Rozliczenia międzyokresowe bierne - nie wystąpiły.

Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki - nie wystąpiły.

Zobowiązania pozabilansowe - nie wystąpiły.

## III

Przychody działalności statutowej:	
1. Składki członkowskie	10 228,00
2. Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej	550 513,54
a. Wpłaty 1 %	252 689,29
b. Dotacja PFRON	204 019,72
c. Dotacja z Urzędu Marszałkowskiego	22 549,99
d. Dotacja Gminy Wrocław	10 000,00
e. Projekt Rodzice dzieciom	22 995,11
d. Dotacje inne ( Fundacje)	38 259,43
3. Przychody z działalności statutowej odpłatnej	132 615,39
a. Wpłaty od rodziców na rehabilitację	36 798,82
b. Wpłaty od rodziców na warsztaty	10 062,00
c. Wpłaty od rodziców na dopasowanie procesorów	5 500,00
d. Wpłaty od rodziców na kolonie	10 413,00
e. Wpłaty od rodziców na turnus rehabilitacyjny	69 841,57
4. Pozostałe przychody określone statutem	13 959,87
Rozliczenia za usługi z Apolem	11 159,87
Inne przychody	2 800,00
Razem przychody statutowe	707 316,80

#### IV

Koszty działalności statutowej	
1. Koszty z działalności statutowej nieodpłatnej	311 292,76
a. Projekt PFRON – rehabilitacja ( be udziału własnego)	225 515,77
b. Projekt Urząd Marszałkowski - rehabilitacja	25 649,99
c. Projekt Lwów	10 288,00
d. Turnus rehabilitacyjny	32 522,43
e. Kolonie	5 909,72
f. Warsztaty	2 698,56
g. Rehabilitacje	8 708,29
2. Koszty z działalności statutowej odpłatnej	132 661,71
a. Rehabilitacja	36 798,82
b. Warsztaty	10 062,00
c. Dopasowanie procesorów	5 546,32
d. Kolonie	10 413,00
e. Turnus rehabilitacyjny	69 841,57
3. Pozostałe koszty określone statutem	19 882,05
a. Ubezpieczenie procesorów, baterie itp	19 882,05
Razem koszty działalności statutowej	463 836,52

#### V

Fundusz statutowy na początku roku był w wysokości 5047,09 i w ciągu roku nie uległ on zmianie.

#### VI

Nie wystąpiły

#### VII

W ciągu roku 2011 odnotowano znaczny wzrost przychodów w stosunku do roku 2010 - ponad 237%, spowodowany głównie wpływami z 1%. Spowodowało to zwiększenie wydatków, więc wzrosły również koszty o 178%.

Sporządzono dnia:2012-02-09