

Sprawozdanie finansowe za rok 2014
Dolnośląskie Stowarzyszenie Pomocy Dzieciom i Młodzieży
z Mózgowym Porażeniem Dziecięcym „OSTOJA”
we Wrocławiu

Informacje ogólne:

Dolnośląskie Stowarzyszenie Pomocy Dzieciom i Młodzieży z MPDz „OSTOJA” z siedzibą przy ul. Stawowej 1A we Wrocławiu, posiada osobowość prawną i działa w ramach obowiązujących przepisów prawnych:

- Ustawy Prawo o stowarzyszeniach z dnia 7 kwietnia 1989 r.,
- Ustawy o działalności pożytku publicznego i wolontariacie z dn. 24 kwietnia 2003 r. z późn. zmianami,
- Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. z późniejszymi. Zmianami.

Stowarzyszenie zarejestrowano w KRS Sądu Rejonowego Wrocław Fabryczna IV Wydz. Gospodarczy z datą 26.02.2002 pod nr 0000081524.

Urząd Statystyczny we Wrocławiu nadał Stowarzyszeniu nr identyfikacyjny Regon 930305389 dla rodzaju działalności PKD „Działalność pozostałych organizacji członkowskich gdzie indziej nie sklasyfikowana”.

Stowarzyszenie posiada status organizacji pożytku publicznego wg postanowienia Sądu Rejonowego Wrocław – Fabryczna WR.NNS-REJ.KRS/19461/4/389.

Stowarzyszenie prowadzi działalność w sferze zadań publicznych na rzecz dzieci i młodzieży niepełnosprawnej oraz ich rodzin, zwłaszcza tych znajdujących się w trudnej sytuacji życiowej lub materialnej. Celem Stowarzyszenia jest reprezentowanie interesów środowiska dzieci i młodzieży niepełnosprawnej, prowadzenie działań zmierzających do stworzenia dla nich godnych warunków życiowych w społeczeństwie, organizowanie i prowadzenie różnych form działalności skierowanej na ich wieloprofilowe usprawnianie a także prowadzenie działań zmierzających do stworzenia równych praw i szans życiowych w społeczeństwie dla rodzin i opiekunów wychowujących dziecko niepełnosprawne.

Stowarzyszenie prowadzi swoją działalność w następujących podległych jednostkach organizacyjnych:

1. Ośrodek Rehabilitacyjno – Edukacyjny we Wrocławiu (prowadzenie zajęć Zespołów Rewalidacyjno Wychowawczych a także indywidualnych zajęć rewalidacyjno - wychowawczych jako realizację odpowiednio obowiązku szkolnego i obowiązku nauki oraz prowadzenie Zespołu Wczesnego Wspomagania Rozwoju),
2. Ośrodek Rehabilitacyjno – Edukacyjny w Środzie Śląskiej (prowadzenie Zespołów Wczesnego Wspomagania Rozwoju, prowadzenie Zespołów Specjalnych Przedszkolnych),
3. Ośrodek Rewalidacyjny dla Dzieci Środa Śląska (prowadzenie Zajęć Rewalidacyjno – Wychowawczych a także indywidualnych zajęć rewalidacyjno – wychowawczych jako realizację odpowiednio obowiązku szkolnego i obowiązku nauki),
4. Centrum Terapeutyczno – Rehabilitacyjne we Wrocławiu (prowadzenie stałej terapii i rehabilitacji osób z niepełnosprawnością fizyczną, intelektualną oraz ze sprzężonymi

dysfunkcjami centralnego układu nerwowego w wieku po 18 roku życia zamieszkałych we Wrocławiu i powiatach przyległych),

5. Warsztat Terapii Zajęciowej we Wrocławiu (praca z młodzieżą i osobami dorosłymi w wieku między 18 a 52 rokiem życia, skierowana na aktywizację społeczną i zawodową na terenie Wrocławia),
6. Warsztat Terapii Zajęciowej w Środzie Śląskiej (praca z młodzieżą i osobami dorosłymi w wieku między 18 a 52 rokiem życia, skierowana na aktywizację społeczną i zawodową na terenie Środy Śląskiej),
7. Środowiskowy Dom Samopomocy we Wrocławiu (placówka dla osób dorosłych ze sprzężoną niepełnosprawnością, której celem jest podtrzymanie i rozwijanie umiejętności niezbędnych do możliwie jak najbardziej samodzielnego życia).

- 1) Czas trwania działalności nie jest ograniczony,
- 2) Okres objęty sprawozdaniem finansowym – **01.01 – 31.12.2014 r.**
- 3) Jednostka stosuje uproszczenia przewidziane dla nieprowadzących działalności gospodarczej,
- 4) Bilans i Rachunek zysków i strat dotyczą roku obrotowego 2014 i zostały sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez organizację co najmniej 12 m-cy i dłużej.
- 5) Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania działalności.
- 6) Przyjęte zasady rachunkowości stosowane są w sposób ciągły, dokonując jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów, ustalania wyniku finansowego z zachowaniem zasad rachunkowości i uwzględnieniu porównywalności kolejnych lat obrotowych.
- 7) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia (zakup). W przypadku braku ceny nabycia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej przyjęto, w szczególności w przypadku nieodpłatnie przekazanych (w formie darowizny), że ich wyceny dokonuje się według cen sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu. Amortyzację nalicza się wg zasad podatkowych, sprawozdanie sporządzono wg załącznika nr 4 do ustawy o rachunkowości dla jednostek mikro nieprowadzących działalności gospodarczej.

BILANS

	31.12.2014	31.12.2013
Aktywa		
A. Aktywa trwałe, w tym:	94 516,39	83 442,00
- środki trwałe	94 516,39	83 442,00
B. Aktywa obrotowe, w tym:	1 104 425,52	1 319 171,32
- zapasy		
- należności krótkoterminowe		243 238,37
- środki pieniężne	1 104 425,52	1 075 932,95
Aktywa razem	1 198 941,91	1 402 613,32
Pasywa		
A. Fundusz własny, w tym:	-122 072,98	-84 188,99

- fundusz podstawowy	15 837,31	15 837,31
- należne wpłaty na kapitał podstawowy		
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, w tym:	1 321 014,89	1 486 802,31
- rezerwy na zobowiązania		
- zobowiązania krótkoterminowe	251 642,82	308 357,68
- zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek		
- rozliczenia międzyokresowe	1 069 372,07	1 178 444,63
Pasywa razem	1 198 941,91	1 402 613,32

Informacje uzupełniające do bilansu:

1. kwota wszelkich zobowiązań finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie, ze wskazaniem charakteru i formy wierzytelności zabezpieczonych rzeczowo; wszelkie zobowiązania dotyczące emerytur oraz jednostek powiązanych lub stowarzyszonych są ujawniane odrębnie – **nie dotyczy**,
2. kwota zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, ze wskazaniem oprocentowania, głównych warunków oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii – **nie dotyczy**,
3. o udziałach (akcjach) własnych – **nie dotyczy**.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	2014	2013
A. Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym:	10 673 257,40	8 726 440,34
- zmiana stanu produktów		
B. Koszty podstawowej działalności operacyjnej:	10 702 394,07	8 880 529,66
I. Amortyzacja	120 605,49	63 260,96
II. Zużycie materiałów i energii	716 650,06	581 002,17
III. Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	8 149 198,96	7 120 797,72
IV. Pozostałe koszty	1 715 939,56	1 115 468,81
C. Pozostałe przychody i zyski, w tym:	33,96	54 063,02*
- aktualizacja wartości aktywów		
D. Pozostałe koszty i straty, w tym:	108 807,58**	
- aktualizacja wartości aktywów		
E. Podatek dochodowy		
F. Wynik finansowy netto ogółem (A-B+C-D-E), w tym:	-137 910,29	-100 026,30
I. Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia)		
II. Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna)	-137 910,29	-100 026,30

* w tym nadwyżka przychodów nad kosztami za rok 2012 w wysokości 54.047,12

** w tym nadwyżka kosztów nad przychodami za rok 2013 w wysokości 100.026,30

Dodatkowe objaśnienia do Rachunku zysków i strat (prezentacja stosowana do roku 2013)

	2014	2013
A. Przychody podstawowej działalności operacyjnej to przychody statutowej, w tym:	10 673 257,40	8 726 440,34
- A. I. Składki brutto określone statutem	910,00	870,00

- A. II. Inne przychody określone statutem	10 672 347,40	8 725 570,34
B. I. Koszty realizacji zadań statutowych	8 174 907,69	7 108 794,90
C. Wynik finansowy na działalności statutowej (A- B I)	2 498 349,71	1 617 645,44
D. Koszty administracyjne	2 527 486,38	1 771 734,76
E. Pozostałe koszty i przychody	-108 773,62	+54.063,02
F. Wynik brutto na całokształcie działalności	-137 910,29	-100 026,30

Wrocław 10.06.2015