

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU
na dzień 31 grudnia 2021 r.

1. Informacje identyfikujące jednostkę

Stowarzyszenie Rodziców i Opiekunów Dzieci Niepełnosprawnych
ul. Stefana Batorego 64H
96-100 Skierniewice
NIP: 836-14-17-748 REGON: 750082833

Stowarzyszenie prowadzi księgi we własnym zakresie w siedzibie jednostki. Ewidencja księgowa prowadzona jest komputerowo w programie VARICO, włącznie z analityką środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych. Ewidencja płac prowadzona jest w programie VAPRO. Osoba odpowiedzialna za księgowość Stowarzyszenia to Księgowa.

2. Okres objęty sprawozdaniem

Roczne sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2021 do 31.12.2021.

Stowarzyszenie posiada zakładowy plan kont i politykę rachunkowości. Sprawozdanie finansowe za rok 2021 sporządzone wg załącznika nr 6 do ustawy rachunkowości.

3. Deklaracja o kontynuowaniu działalności

Roczne sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności statutowej przez jednostkę przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej.

Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania działalności.

4. Objasnienia stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów oraz przyczyn ewentualnych ich zmian w stosunku do roku poprzedniego.

Stowarzyszenie stosuje następujące zasady:

Środki trwałe	Są wyceniane wg cen nabycia i pomniejszone o odpisy umorzeniowe
Wartości niematerialne i prawne	Są wyceniane wg cen nabycia i pomniejszone o odpisy umorzeniowe
Należności i zobowiązania	Należności i zobowiązania w walucie polskiej wykazane są według wartości podlegającej zapłacie
Środki pieniężne	Krajowe środki pieniężne w kasie i rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej
Fundusz statutowy	Jego wartość w bilansie wykazana jest jako wielkość funduszu statutowego w wartości nominalnej, powstał z wpłat założycieli oraz przekazany z podziału zysku z lat ubiegłych
Fundusz rezerwowy	Jego wartość w bilansie wyceniona wg wartości nominalnej, przekazany z podziału zysku z lat ubiegłych
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	Są wyceniane w wartości nominalnej otrzymanych dotacji i pomniejszone o rozliczenia amortyzacji jako równowartość z przychodami oraz rozliczenie pozostałych kosztów danego okresu z przychodami.

5. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach

Wykaz wartości niematerialnych i prawnych wg grup GUS na dzień 31.12.2021

Grupa GUS	Tytuł	Wartość początkowa	Umorzenie (070)	Wartość bilansowa
Gr.9	Licencje na program komputerowy	3 660,00	(3 660,00)	0,00
RAZEM				

Wykaz środków trwałych wg grup GUS na dzień 31.12.2021

Grupa GUS	Tytuł	Wartość początkowa	Umorzenie (070)	Odpisy na utratę wartości	Wartość bilansowa
Gr.1	Budynki, lokale i obiekty inżynierii wodnej	2 475 369,28	(1 602 085,25)		873 284,03
Gr.4	Urządzenia techniczne i maszyny	7 569,00	(7 569,00)		0,00
Gr.7	Środki transportu	18 147,49	(18 147,49)		0,00
Gr.8	Inne środki trwałe	362 608,64	(302 865,54)		59 743,10
	Środki trwałe niskocenne	477 207,06	(477 207,06)		0,00
RAZEM		3 340 901,47	2 407 874,34		933 027,13

Stowarzyszenie posiada wyłącznie aktywa obrotowe w postaci inwestycji krótkoterminowych:

Środki pieniężne	1 896 461,19
Środki pieniężne w kasie (100)	2 404,93
Środki pieniężne w banku (130,131,132,133)	1 894 056,26

W roku 2021 wystąpiły następujące należności:

Należności krótkoterminowe	232 954,84
Rozrachunki z dostawcami (201 Wn)	232 954,84
Pozostałe	0,00

Stowarzyszenie posiada pożyczkę do spłaty:

Zobowiązania długoterminowe w tym:	121 000,00
Zobowiązania długoterminowe pożyczki	121 000,00

W roku 2021 wystąpiły następujące zobowiązania:

Zobowiązania krótkoterminowe w tym:	77 933,57
Zobowiązania z tyt. dostaw i usług (202 Ma)	36 341,57
Zobowiązania z tyt. podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych (220 Ma, 221 Ma)	41 592,00
Zobowiązania z tyt. ZFŚS	0,00
Pozostałe rozrachunki	0,00

W roku 2021 wystąpiły następujące rozliczenia międzyokresowe przychodów:

Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	1 060 001,87
Dotacja na remont i modernizację budynku do rozliczenia w latach następnych	172 422,50
Dotacja z PFRON – przeznaczona na zakup środków trwałych	49 063,78
Dotacja z PFRON do rozliczenia w I kw 2021r	136 800,00
Dotacja (CUŚ)	92 056,96
Dotacja (ZAZ)	397 658,63
Dotacja PFRON (Rehabilitacja 25+)	212 000,00
Razem	1 060 001,87

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

Stowarzyszenie osiągnęło następujące przychody:

Przychody nieodpłatne z działalności pożytku publicznego i zrównane z nimi:	4 922 676,28
Darowizny (720-001-02, 720-001-03, 720-001-04, 720-001-08)	71 871,39
Przychody z 1 % (720-001-01)	15 755,50
Inne przychody – równowartość rozliczonej amortyzacji śr. trwałych zakupionych z dotacji (720-001-07)	53 765,15
Dotacje (720-002, 720-001-05, 720-001-06, 720-005, 720-006)	2 743 151,48
Subwencje (720-003)	695 229,26
NFZ – kontrakt (720-004)	1 342 903,50

Przychody odpłatne z działalności pożytku publicznego i zrównane z nimi:	166 242,23
Xero dokumentacji medycznej (730-001-02)	
Składki brutto (730-001-01)	1 084,00
Czesne (730-002-01)	60 044,00
Wpłaty od rodziców – odpłatne wycieczki, napoje (730-001-03, 730-001-04, 730-001-05)	105 114,23

Przychody finansowe	39 960,00
Przychody działalności gospodarczej (740)	39 960,00

Pozostałe przychody operacyjne	24 102,34
Pozostałe przychody operacyjne (750,760-001)	24 102,34
Przychody ogółem	5 152 980,85

7. Informacje o strukturze kosztów stanowiących świadczenia pieniężne i niepieniężne określonych statutem oraz o strukturze kosztów administracyjnych

Stowarzyszenie poniosło następujące koszty:

Koszty z działalności pożytku publicznego i zrównane z nimi:		4 812 261,48
Amortyzacja	(400-400)	293 194,98
Zużycie materiałów i energii	(400-401)	263 451,40
Usługi obce	(400-402)	883 964,22
Podatki i opłaty	(400-403)	1 959,50
Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	(400-404,400-405)	3 353 137,61
Pozostałe koszty	(400-406)	16 553,77

Koszty działalności gospodarczej	37 132,00
Koszty działalności gospodarczej (741)	37 132,00

Koszty finansowe	4 100,61
Koszty finansowe – odsetki	(751-001) 4 100,61

Pozostałe koszty operacyjne	47 405,82
Pozostałe koszty operacyjne	(761-003) 47 405,82
Koszty ogółem	4 900 899,91

8. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Stowarzyszenie tworzy fundusz statutowy i rezerwy. Są to fundusze tworzone na podstawie przepisów prawa i statutu jednostki, przeznaczone na finansowanie działalności statutowej.

	01.01.2021	Zmiany	31.12.2021
Fundusz podstawowy - statutowy	1 017 111,62		1 017 111,62
Fundusz rezerwy	295 941,31	198 336,47	494 277,78
Nadwyżka przychodów nad kosztami rok 2020 = strata netto	198 336,47	-198 336,47	
Nadwyżka przychodów nad kosztami rok 2021 = strata netto		252 080,94	252 080,94
Razem Fundusz Własny	1 511 389,40	252 080,94	1 763 470,34

9. Dane dotyczące udzielonych gwarancji, poręczeń i innych zobowiązań związanych z działalnością statutową

Udzielona pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi została zabezpieczona wekslem in blanco wystawionym przez Stowarzyszenie.

11. Informacje końcowe

Jednostka ma zamiar kontynuować działalność w kolejnym, 2022 roku. Nieznane są powody niemożności kontynuowania działań w latach kolejnych. Zakład Aktywizacji Zawodowej w Balcerowie, zatrudnia 23 osoby w przeliczeniu na etat 14,80. Średnie miesięczne wynagrodzenie w ZAZ Balcerów wyniosło 2.223,38 zł. W roku 2021 Stowarzyszenie zatrudniało średnio 41 osób w przeliczeniu na etat 39,41. Średnie miesięczne wynagrodzenie brutto w roku 2020 wyniosło 3.338,14zł, w 2021 roku wyniosło 4.007,38 zł.

Zakład Aktywności Zawodowej w Balcerowie finansowany jest ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego oraz ze środków PFRON.

Stowarzyszenie posiada zawarte umowy z NFZ na rok 2022 w kwocie 2.385.474,85 zł, ponadto jest ustalona subwencja oświatowa na 2022 rok.

Data sporządzenia: 26.09.2022

Sporządził: Mariola Ptaszyńska

Podpisy Zarządu

Przewodnicząca – Ewa Kaźmierczak	
Skarbnik – Grażyna Socha	
Sekretarz – Ewelina Lorenc	
Członek – Ewa Bońkowska	