

## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

I

II

III

4.2.6. Fundusze własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa oraz statutu Stowarzyszenia.

Fundusz statutowy Stowarzyszenia na dzień 01.01.2016 r. wynosił 95.066,55 zł i na koniec roku jego wysokość nie uległa zmianie. Na koniec roku obrotowego Fundusz statutowy Stowarzyszenia wynosi 95.066,55 zł

W bieżącym roku obrotowym Stowarzyszenie odnotowało dodatni wynik w wysokości 68.842,19 zł, co zostało wykazane w pozycji A III. Pasywów – nadwyżka przychodów nad kosztami. Dla porównania wynik netto za 2015 r. wynosił 35.000,91 zł.

Stowarzyszenia proponuje nadwyżkę przychodów nad kosztami przeznaczyć na przychody następnego roku.

4.2.7. Rezerwy.

Stowarzyszenie na koniec roku nie tworzyło żadnych rezerw.

4.2.8. Inne rozliczenia międzyokresowe

Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane z zachowaniem zasady ostrożności, obejmują w szczególności:

- środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym także środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych, jeżeli stosownie do innych ustaw nie zwiększają one Funduszy (funduszy) własnych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub kosztów prac rozwojowych sfinansowanych z tych źródeł.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów w wysokości 308.103,58 zł stanowi: pozostałość kwoty otrzymanych w 2009r., 2012r. i 2013r., rozliczanych w czasie dotacji na adaptację pomieszczeń zajmowanych przez Stowarzyszenie przy ul. Ognik 20B i Marcelińskiej 58 oraz dotacje przekazane w 2013r. 2016r. na zakup samochodów do przewozu młodzieży niepełnosprawnej oraz wartość otrzymanego sprzętu dla niewidomych.

4.2.9. W roku obrachunkowym 2016 Stowarzyszenie nie zaciągało żadnych kredytów i pożyczek, nie posiada żadnych zobowiązań warunkowych.

IV

V

VI



## 5. Struktura rzeczowa przychodów i kosztów z działalności statutowej.

### 5.1. Przychody.

W 2016 roku Stowarzyszenie osiągnęło przychody z działalności statutowej ogółem w wysokości 1.654.652,97 zł, co w porównaniu do roku poprzedniego, kiedy przychody z działalności statutowej osiągnięto w wysokości 1.600.959,29 zł (skorygowane o wartość przychodów rozliczanych w czasie), wyniosło 103,35 % w stosunku do roku poprzedniego.

Na wartość przychodów z działalności statutowej ogółem 1.654.652,97 zł złożyły się takie pozycje jak:

	2016r.	2015r.	% wykon.	
- składki członkowskie		5.520,00	5.760,00	95,83
- wpływy na cele działalności statut.		92.174,73	189.217,66	48,71
- dotacje i subwencje		1.495.477,12	1.405.981,63	106,37

Koszty uzyskania przychodów z działalności statutowej w roku obrotowym były następujące:

	2016r.	2015r.	% wykon.	
- koszty działalności statutowej		1.455.303,97	1.467.215,55	100,82
- koszty administracyjne działalności		199.187,51	177.470,55	89,10

W bieżącym roku obrotowym wartość przychodów i kosztów ogółem wynosi:

- przychody z działalności statutowej	1.654.652,97 zł
- pozostałe przychody	75.700,01 zł
- przychody finansowe	262,48 zł
- razem przychody	1.730.615,46 zł
- koszty realizacji zadań statut.	1.510.088,60 zł
- koszty administracyjne	149.905,75 zł
- pozostałe koszty operacyjne	0,00 zł
- koszty finansowe	1.778,92 zł
- razem koszty	1.661.773,27 zł
- wynik na działalności statutowej	68.842,19 zł
- zyski nadzwyczajne – straty nadzwyczajne	0,00 zł
- wynik finansowy ogółem -nadwyżka	68.842,19 zł
- koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów	1.778,92 zł
- dochód (nadwyżka przychodów)	67.063,27 zł

W omawianym okresie nie zmieniono profilu prowadzonej działalności.

### 5.2. Koszty rodzajowe:

W 2016 roku Stowarzyszenie poniosło koszty ogółem 1.661.773,27 zł. W bieżącym roku, za wyjątkiem amortyzacji, nie wyszczególnia się pozycji kosztów rodzajowych dla WTZ i ŚDS. Wszystkie koszty prowadzenia tych jednostek, jak już wspomniano wcześniej, wykazuje się jako koszty prowadzenia działalności statutowej.

W omawianym roku obrachunkowym odnotowano zwiększenie przychodów z działalności ogółem tj. o 3,35 %, a wartość otrzymanych dotacji była wyższa o 3,38 %.

W roku obrotowym 2016, w Stowarzyszeniu nie dokonywano zmian metod księgowości i wyceny aktywów i pasywów.

### 5.3. W bieżącym roku SPNiS nie odnotowało zysków ani strat nadzwyczajnych.

VII

VIII

IX



**X**

6. Informacje o zatrudnieniu i wynagrodzeniach.

W badanym okresie zatrudnienie wynosiło średnio 28,24 etatów i w porównaniu z rokiem ubiegłym (27,38 etatów) nastąpił nieznaczny wzrost zatrudnienia (103,14 %).

7. Zobowiązania wobec Budżetu Państwa lub Gmin.

Na dzień bilansowy Stowarzyszenie posiada zobowiązanie z tytułu podatków i składek ZUS w kwocie 1.920,24 zł.

8. Informacje uzupełniające:

- a) nie wystąpiły znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych,
- b) po dniu bilansowym nie wystąpiły znaczące zdarzenia, nie uwzględnione w bilansie oraz w rachunku zysków i strat.
- d) wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych.

Poznań, dn. 30.03.2017 r.

Sporządzono dnia:2017-05-23

