

**STOWARZYSZENIE POMOCY DZIECIOM I ICH RODZINOM W SZCZEGÓLNIE  
TRUDNEJ SYTUACJI ŻYCIOWEJ „ISKIERKA”**

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE**

**Za rok obrotowy: 01.01.2013-31.12.2013**

## SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Bilans, rachunek wyników oraz informacja dodatkowa zostały sporządzone zgodnie z: Ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości oraz Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek niebędących spółkami handlowymi, nieprowadzących działalności gospodarczej i przedstawione w niniejszym dokumencie w następującej kolejności:

|                                     |   |
|-------------------------------------|---|
| 1. Bilans na dzień 31.12.2013 ..... | 3 |
| 2. Rachunek wyników .....           | 4 |
| 3. Informacja dodatkowa .....       | 5 |

Przy wycenie aktywów i pasywów oraz ustalaniu wyniku finansowego przyjęto założenie o kontynuowaniu działalności przez organizację, co najmniej 12 miesięcy i dłużej, w nie zmniejszonym istotnie zakresie, bez postawienia jej w stan likwidacji lub upadłości.





## Informacja dodatkowa za 2013

### 1. Stosowane metody wyceny aktywów i pasywów

| Wyszczególnienie                          | Przyjęte metody wyceny w zasadach (polityce rachunkowości)                                                                                                                                                                           |
|-------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Środki trwałe                             | Według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne, jeżeli wartość netto nabywanego środka była większa od 3500 zł, w pozostałych przypadkach w wartości netto po 100% umorzeniu.                                              |
| Wartości niematerialne i prawne           | Według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne, jeżeli wartość netto nabywanych WNiP była większa od 3500 zł, w pozostałych przypadkach w wartości netto po 100% umorzeniu.                                                |
| Należności                                | Wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności.                                                                                                                                                          |
| Aktywa pieniężne                          | Wycenia się według wartości nominalnej z tym, że wartość środków na rachunkach bankowych obejmuje także skapitalizowane, dopisane do stanu środków na rachunku bankowym odsetki.                                                     |
| Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów | Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w odniesieniu do poniesionych kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych. Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu |
| Zobowiązania                              | Wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.                                                                                                                                                                                            |

### 2. Zmiany metod księgowości i wyceny dokonane w roku obrotowym

W Stowarzyszeniu Pomocy ISKIERKA zmiany w tym zakresie w roku obrotowym 2013 nie wystąpiły.

### 3. Informacje o znaczących zdarzeniach jakie wystąpiły po dniu bilansowym

W Stowarzyszeniu Pomocy ISKIERKA po dniu bilansowym nie wystąpiły znaczące zdarzenia.

### 4. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz finansowego majątku trwałego

4a Rzeczowe aktywa trwałe- środki trwałe i wyposażenie

| Nazwa grupy składników majątku trwałego                  | Stan na początek roku obrotowego | Aktualizacja | Przychody        | Przemieszczenia | Rozchody    | Stan na koniec roku obrotowego |
|----------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------|------------------|-----------------|-------------|--------------------------------|
| 1. grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)               | 0,00                             | 0,00         | 0,00             | 0,00            | 0,00        | 0,00                           |
| 2. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0,00                             | 0,00         | 0,00             | 0,00            | 0,00        | 0,00                           |
| 3. urządzenia techniczne i maszyny                       | 0,00                             | 0,00         | 0,00             | 0,00            | 0,00        | 0,00                           |
| 4. środki transportu                                     | 0,00                             | 0,00         | 0,00             | 0,00            | 0,00        | 0,00                           |
| 5. wyposażenie                                           | 196 612,03                       | 0,00         | 22 306,96        | 0,00            | 0,00        | 218 918,99                     |
| <b>Razem</b>                                             | <b>196 612,03</b>                | <b>0,00</b>  | <b>22 306,96</b> | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b> | <b>218 918,99</b>              |

#### 4b. Umorzenie rzeczowych aktywów trwałych –środków trwałych i wyposażenia

| Nazwa grupy składników majątku trwałego                  | Stan na początek roku obrotowego | Aktualizacja | Amortyzacja za rok | Inne zwiększenia | Zmniejszenie | Stan na koniec roku obrotowego |
|----------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------|--------------------|------------------|--------------|--------------------------------|
| 1. grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)               | 0,00                             | 0,00         | 0,00               | 0,00             | 0,00         | 0,00                           |
| 2. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0,00                             | 0,00         | 0,00               | 0,00             | 0,00         | 0,00                           |
| 3. urządzenia techniczne i maszyny                       | 0,00                             | 0,00         | 0,00               | 0,00             | 0,00         | 0,00                           |
| 4. środki transportu                                     | 0,00                             | 0,00         | 0,00               | 0,00             | 0,00         | 0,00                           |
| 5. wyposażenie                                           | 196 612,03                       | 0,00         | 22 306,96          | 0,00             | 0,00         | 218 918,99                     |
| <b>Razem</b>                                             | <b>196 612,03</b>                | <b>0,00</b>  | <b>22 306,96</b>   | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>  | <b>218 918,99</b>              |

#### 4c. Środki trwałe i wyposażenie wg tytułów własności - stan na koniec roku obrotowego

|                                                                    |               |
|--------------------------------------------------------------------|---------------|
| Środki trwałe własne:                                              | 0,00 zł       |
| Wyposażenie własne:                                                | 218 918,99 zł |
| Środki trwałe obce                                                 | 12 472,80 zł  |
| Wyposażenie obce:                                                  | 172 052,26 zł |
| Razem środki trwałe i wyposażenie obce w ewidencji pozabilansowej: | 184 525,06 zł |

#### 4d. Wartości niematerialne i prawne

| Nazwa grupy składników majątku trwałego | Stan na początek roku obrotowego | Przychody   | Rozchody    | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----------------------------------------|----------------------------------|-------------|-------------|--------------------------------|
| 1. Inne wartości niematerialne i prawne | 10 355,50                        | 0,00        | 0,00        | 10 355,50                      |
| <b>Razem</b>                            | <b>10 355,50</b>                 | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>10 355,50</b>               |

#### 4e. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych

| Nazwa grupy składników majątku trwałego | Stan na początek roku obrotowego | Amortyzacja za rok | Inne zwiększenia | Zmniejszenie | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----------------------------------------|----------------------------------|--------------------|------------------|--------------|--------------------------------|
| 1. Inne wartości niematerialne i prawne | 10 355,50                        | 0,00               | 0,00             | 0,00         | 10 355,50                      |
| <b>Razem</b>                            | <b>10 355,50</b>                 | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>  | <b>10 355,50</b>               |

#### 4f. Inwestycje długoterminowe

|                                         | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany w ciągu roku |              | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----------------------------------------|----------------------------------|---------------------|--------------|--------------------------------|
|                                         |                                  | Zwiększenia         | Zmniejszenia |                                |
| 1. Nieruchomości                        | 0,00                             | 0,00                | 0,00         | <b>0,00</b>                    |
| 2. Wartości niematerialne i prawne      | 0,00                             | 0,00                | 0,00         | <b>0,00</b>                    |
| 3. Długoterminowe aktywa finansowe      | 0,00                             | 0,00                | 0,00         | <b>0,00</b>                    |
| a. udziały i akcje                      | 0,00                             | 0,00                | 0,00         | <b>0,00</b>                    |
| b. inne papiery wartościowe             | 0,00                             | 0,00                | 0,00         | <b>0,00</b>                    |
| c. udzielone pożyczki                   | 0,00                             | 0,00                | 0,00         | <b>0,00</b>                    |
| d. inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00                             | 0,00                | 0,00         | <b>0,00</b>                    |
| 4. Inne długoterminowe inwestycje       | 0,00                             | 0,00                | 0,00         | <b>0,00</b>                    |
| <b>Razem</b>                            | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>                    |

#### 5. Podział należności według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy , przewidywanym umową okresie spłaty

| Należności z tytułu             | okres wymagalności       |                        |                          |                        | Razem                    |                        |
|---------------------------------|--------------------------|------------------------|--------------------------|------------------------|--------------------------|------------------------|
|                                 | do 1 roku                |                        | powyżej 1 roku           |                        |                          |                        |
|                                 | stan na                  |                        |                          |                        |                          |                        |
|                                 | początek roku obrotowego | koniec roku obrotowego | początek roku obrotowego | koniec roku obrotowego | początek roku obrotowego | koniec roku obrotowego |
| 1. dostaw i usług               | 674,38                   | 0,00                   | 0,00                     | 0,00                   | <b>674,38</b>            | <b>0,00</b>            |
| 2. podatków                     | 0,00                     | 0,00                   | 0,00                     | 0,00                   | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>            |
| 3. środków od ZUS               | 5,07                     | 0,00                   | 0,00                     | 0,00                   | <b>5,07</b>              | <b>0,00</b>            |
| 4. wynagrodzeń                  | 0,00                     | 0,00                   | 0,00                     | 0,00                   | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>            |
| 5. dochodzone na drodze sądowej | 0,00                     | 0,00                   | 0,00                     | 0,00                   | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>            |
| 6. innych należności            | 24 323,70                | 27 657,66              | 0,00                     | 0,00                   | <b>24 323,70</b>         | <b>27 657,66</b>       |
| <b>Razem</b>                    | <b>25 003,15</b>         | <b>27 657,66</b>       | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>            | <b>25 003,15</b>         | <b>27 657,66</b>       |

#### 6. Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy , przewidywanym umową okresie spłaty

| Zobowiązania z tytułu      | okres wymagalności       |                        |                          |                        | Razem                    |                        |
|----------------------------|--------------------------|------------------------|--------------------------|------------------------|--------------------------|------------------------|
|                            | do 1 roku                |                        | powyżej 1 roku           |                        |                          |                        |
|                            | stan na                  |                        |                          |                        |                          |                        |
|                            | początek roku obrotowego | koniec roku obrotowego | początek roku obrotowego | koniec roku obrotowego | początek roku obrotowego | koniec roku obrotowego |
| 1. kredytów i pożyczek     | 0,00                     | 0,00                   | 0,00                     | 0,00                   | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>            |
| 2. dostaw i usług          | 1 055,66                 | 2 453,00               | 0,00                     | 0,00                   | <b>1 055,66</b>          | <b>2 453,00</b>        |
| 3. podatków                | 0,00                     | 0,00                   | 0,00                     | 0,00                   | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>            |
| 4. ubezpieczeń społecznych | 53,98                    | 0,00                   | 0,00                     | 0,00                   | <b>53,98</b>             | <b>0,00</b>            |
| 5. wynagrodzeń             | 0,00                     | 0,00                   | 0,00                     | 0,00                   | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>            |
| 6. zobowiązań wekslowych   | 0,00                     | 0,00                   | 0,00                     | 0,00                   | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>            |
| 7. innych zobowiązań       | 243,34                   | 77,60                  | 0,00                     | 0,00                   | <b>243,34</b>            | <b>77,60</b>           |
| <b>Razem</b>               | <b>1 352,98</b>          | <b>2 530,60</b>        | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>            | <b>1 352,98</b>          | <b>2 530,60</b>        |

## 7. Rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne

| Tytuły                                                                | stan na                  |                        |
|-----------------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|
|                                                                       | początek roku obrotowego | koniec roku obrotowego |
| <b>1.Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów wg tytułów:</b> | <b>48,48</b>             | <b>10,56</b>           |
| a. opłacone z góry czynsze z tytułu wynajmowania pomieszczeń          | 0,00                     | 0,00                   |
| b. opłacone z góry prenumeraty czasopism i innych publikacji          | 0,00                     | 0,00                   |
| c. opłacone z góry ubezpieczenia majątkowe i osobowe                  | 34,83                    | 0,00                   |
| d. inne czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów                     | 13,65                    | 10,56                  |
| <b>2.Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów wg tytułów:</b> | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>            |
| a. inne bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów                     | 0,00                     | 0,00                   |

## 8. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

| Tytuły                                                                       | stan na                  |                        |
|------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|
|                                                                              | początek roku obrotowego | koniec roku obrotowego |
| <b>1.Rozliczenia międzyokresowe przychodów (wyszczególnienie wg tytułów)</b> | <b>6 735,40</b>          | <b>2 282,00</b>        |
| stan darowizn rzeczowych na dzień bilansowy                                  | 6 735,40                 | 2 282,00               |

## 9. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych

| Wyszczególnienie                | Rok bieżący | Rok ubiegły |
|---------------------------------|-------------|-------------|
| Zyski nadzwyczajne - losowe     | 0,00        | 0,00        |
| Zyski nadzwyczajne - pozostałe  | 0,00        | 0,00        |
| <b>Suma</b>                     | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
| Straty nadzwyczajne - losowe    | 0,00        | 0,00        |
| Straty nadzwyczajne - pozostałe | 0,00        | 0,00        |
| <b>Suma</b>                     | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

## 10. Zatrudnienie

Informacja o wypłaconych wynagrodzeniach powyżej określonego w art. 9 ust.1 pkt.2 Ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz.U. z 2010r., Nr 234, poz.1536 z późn. zm.)

| Wyszczególnienie                                  | Liczba osób |
|---------------------------------------------------|-------------|
| Liczba osób, które przekroczyły w/w wynagrodzenie | 0           |

Stowarzyszenie Pomocy ISKIERKA na dzień 31.12.2013 zatrudniało 32 osoby w ramach umowy pracę, co w przeliczeniu na pełne etaty stanowi 25,875 etatu.

Przeciętne zatrudnienie w roku 2013 r. w przeliczeniu na pełne etaty wyniosło: 26,24



## 11. Informacje o strukturze przychodów – źródła i wysokość

|                                                                                                                                                                                                           |                     |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| <b>a. Przychody z działalności statutowej</b>                                                                                                                                                             | <b>2 413 638,48</b> |
| Składki brutto określone statutem                                                                                                                                                                         | 1 055,00            |
| <b>Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego</b>                                                                                                                               | <b>2 410 252,48</b> |
| Dotacja na realizację zadania publicznego: Organizowanie i prowadzenie specjalistycznej placówki wsparcia dziennego we Wrocławiu - Zespół Ognisk Wychowawczych                                            | 2 000 545,00        |
| Dotacja na realizację zadania publicznego: Prowadzenie placówki wsparcia dziennego w formie świetlicy środowiskowej dla dzieci i młodzieży (1228)                                                         | 83 000,00           |
| Dotacja na realizację zadania publicznego: Prowadzenie Punktu Poradnictwa i Terapii Rodzinnej "Iskierka"                                                                                                  | 20 000,00           |
| Dotacja na prowadzenie specjalistycznej placówki wsparcia dziennego dla dzieci romskich i nieromskich                                                                                                     | 20 000,00           |
| Dotacja na realizację zadania publicznego Integracyjna Kolonia Letnia                                                                                                                                     | 40 000,00           |
| Dotacja na organizację wypoczynku dzieci i młodzieży - Wyjazdowe Lato 2013                                                                                                                                | 29 580,00           |
| Dotacja na realizację zadania publicznego: Wakacyjne warsztaty zdrowotne dla dzieci i młodzieży, szczególnie z rodzin zastępczych oraz wymagających wsparcia, z Miasta Wrocławia p.n. "Zdrowo i sportowo" | 8 000,00            |
| Przychody z tytułu darowizn finansowych i rzeczowych                                                                                                                                                      | 137 005,07          |
| W tym przychody z tytułu darowizn z Banku Żywności                                                                                                                                                        | 83 107,03           |
| Darowizna finansowa od Fortum Power and Heat Polska Sp. z o.o.                                                                                                                                            | 30 000,00           |
| Przychody z 1%                                                                                                                                                                                            | 14 008,30           |
| Rozliczenie dodatniego wyniku finansowego za lata ubiegłe                                                                                                                                                 | 58 114,11           |
| <b>Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego</b>                                                                                                                                  | <b>2 331,00</b>     |
| Organizacja kermaszy                                                                                                                                                                                      | 781,00              |
| Organizacja Kolonii Letniej 2013                                                                                                                                                                          | 1550,00             |
| <b>Pozostałe przychody określone statutem</b>                                                                                                                                                             | <b>0,00</b>         |

|                                                                                                              |                 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| <b>b. Pozostałe przychody</b>                                                                                | <b>6 879,79</b> |
| Przychody ze sprzedaży środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych | 0,00            |
| Przychody z likwidacji środków trwałych                                                                      | 0,00            |
| Pozostałe                                                                                                    | 6 879,79        |

|                                               |             |
|-----------------------------------------------|-------------|
| <b>c. Przychody finansowe</b>                 | <b>0,00</b> |
| Cena sprzedaży akcji i udziałów               | 0,00        |
| Odsetki od lokat, wkładów bankowych           | 0,00        |
| Odsetki od pożyczek                           | 0,00        |
| Odsetki od posiadanych papierów wartościowych | 0           |
| Otrzymane dywidendy od akcji obcych           | 0           |
| Inne przychody finansowe                      | 0           |

## 12. Informacje o strukturze kosztów

|                                                                                                                                                                                                                     |                     |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| <b>Koszty realizacji działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego</b>                                                                                                                                   | <b>2 308 297,88</b> |
| <b>świadczenia pieniężne:</b>                                                                                                                                                                                       | <b>0,00</b>         |
| <b>świadczenia niepieniężne</b>                                                                                                                                                                                     | <b>2 308 297,88</b> |
| Koszty poniesione na realizację zadania publicznego: Organizowanie i prowadzenie specjalistycznej placówki wsparcia dziennego we Wrocławiu - Zespół Ognisk Wychowawczych                                            | 2 001 551,02        |
| Koszty poniesione na realizację zadania publicznego: Prowadzenie placówki wsparcia dziennego w formie świetlicy środowiskowej dla dzieci i młodzieży (1228)                                                         | 85 575,73           |
| Koszty poniesione na realizację zadania publicznego: Prowadzenie Punktu Poradnictwa i Terapii Rodzinnej "Iskierka"                                                                                                  | 21 000,64           |
| Koszty poniesione na prowadzenie specjalistycznej placówki wsparcia dziennego dla dzieci romskich i nieromskich                                                                                                     | 20 000,37           |
| Koszty poniesione na realizację zadania publicznego Integracyjna Kolonia Letnia                                                                                                                                     | 40 035,88           |
| Koszty poniesione na organizację wypoczynku dzieci i młodzieży - Wyjazdowe Lato 2013                                                                                                                                | 29 580,00           |
| Koszty poniesione na realizację zadania publicznego: Wakacyjne warsztaty zdrowotne dla dzieci i młodzieży, szczególnie z rodzin zastępczych oraz wymagających wsparcia, z Miasta Wrocławia p.n. "Zdrowo i sportowo" | 9 220,50            |
| Bank Żywności                                                                                                                                                                                                       | 83 107,03           |
| Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych                                                                                                                                                                       | 18 226,71           |
| <b>Koszty realizacji działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego</b>                                                                                                                                      | <b>2 349,58</b>     |
| <b>świadczenia pieniężne:</b>                                                                                                                                                                                       | <b>0,00</b>         |
| <b>świadczenia niepieniężne:</b>                                                                                                                                                                                    | <b>2 349,58</b>     |
| Koszty materiałów poniesione na organizację kermaszy                                                                                                                                                                | 799,58              |
| Koszty poniesione na organizację Kolonii Letniej 2013                                                                                                                                                               | 1 550,00            |
| <b>Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych</b>                                                                                                                                                                | <b>0,00</b>         |
| <b>świadczenia pieniężne:</b>                                                                                                                                                                                       | <b>0,00</b>         |
| <b>świadczenia niepieniężne:</b>                                                                                                                                                                                    | <b>0,00</b>         |
| <b>Koszty administracyjne:</b>                                                                                                                                                                                      | <b>603,01</b>       |
| - zużycie materiałów i energii                                                                                                                                                                                      | 0,00                |
| - usługi obce                                                                                                                                                                                                       | 603,01              |
| - podatki i opłaty                                                                                                                                                                                                  | 0,00                |
| - wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia                                                                                                                                                     | 0,00                |
| - amortyzacja                                                                                                                                                                                                       | 0,00                |
| - pozostałe koszty                                                                                                                                                                                                  | 0,00                |

|                                                                                                                                                              |                 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| <b>b. Pozostałe koszty</b>                                                                                                                                   | <b>8 476,93</b> |
| wartość netto sprzedanych środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych                                              | 0,00            |
| wartość netto z likwidacji środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych w wyniku zdarzeń mieszczących się w granicach ogólnego ryzyka gospodarczego | 0,00            |
| Inne                                                                                                                                                         | 8 476,93        |

|                                                                                                          |             |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| <b>c. Koszty finansowe</b>                                                                               | <b>1,07</b> |
| Wartość ewidencyjna sprzedanych udziałów i akcji, stanowiących długo i krótkoterminowe aktywa finansowe  | 0,00        |
| Odsetki od kredytów i pożyczek oprócz odsetek od kredytów inwestycyjnych w okresie realizacji inwestycji | 0,00        |
| Oplacone prowizje od zaciągniętych kredytów, oprócz prowizji od kredytów inwestycyjnych                  | 0,00        |
| Zapłacone odsetki za nieterminową regulację zobowiązań                                                   | 1,07        |
| Odsetki i dodatkowe opłaty od środków trwałych przejętych w leasing finansowy                            | 0,00        |
| Inne koszty finansowe                                                                                    | 0,00        |

### 13. Dane o źródłach zwiększenia i wykorzystanie funduszu statutowego

| Wyszczególnienie                           | Fundusz     |                       |
|--------------------------------------------|-------------|-----------------------|
|                                            | statutowy   | z aktualizacji wyceny |
| <b>1. Stan na początek roku obrotowego</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>           |
| a. zwiększenia                             | 0,00        | <b>0,00</b>           |
| - z zysku                                  | <b>0,00</b> | 0,00                  |
| - inne                                     | 0,00        | 0,00                  |
| b. zmniejszenia                            | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>           |
| - pokrycie straty                          | 0,00        | 0,00                  |
| - inne                                     | 0,00        | 0,00                  |
| <b>2. Stan na koniec okresu obrotowego</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>           |

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

| Tytuły               | stan na                  |                        |
|----------------------|--------------------------|------------------------|
|                      | początek roku obrotowego | koniec roku obrotowego |
| 1. gwarancje         | 0,00                     | 0,00                   |
| 2. poręczenia        | 0,00                     | 0,00                   |
| 3. kaucje i wadia    | 0,00                     | 0,00                   |
| 4. inne zobowiązania | 0,00                     | 0,00                   |
| <b>Razem</b>         | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>            |

## 15. Informacje o tendencjach zmian w przychodach i kosztach oraz składnikach majątku i źródłach ich finansowania.

Działalność Stowarzyszenia w 2013 roku zakończyła się wynikiem dodatnim w wysokości: 100 789,80 zł. Bilans zamknął się sumą bilansową w wysokości 138158,14 zł.

Głównym źródłem finansowania w 2013 r. były dotacje uzyskane na realizację projektów z Urzędu Gminy miasta Wrocław oraz Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego. W roku 2013 odnotowano wzrost przychodów z działalności statutowej w porównaniu do roku ubiegłego. Miało to związek z otrzymaniem przez stowarzyszenie większego dofinansowania na realizację zadań w ramach podpisanych umów z w/w instytucjami oraz znacznie większych wpływów z darowizn finansowych i rzeczowych, zarówno od osób prywatnych jak i prawnych. Wpływy z 1% podatku utrzymały się na podobnym poziomie jak w roku 2012.

Wysokość wydatkowania pozyskanych środków uzależniona była od ich wielkości i bieżących potrzeb stowarzyszenia w związku z realizacją celów statutowych.

## 16. Ustalenie podstawy opodatkowania i zobowiązania podatkowego za 2013 r.

|                                                                                                            |                        |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
| <b>Przychody wynikające z ksiąg rachunkowych</b>                                                           | <b>2 420 518,27 zł</b> |
| - zmniejszenie o wartość przychodów z tyt. otrzymanych darowizn rzeczowych ustalone dla celów rachunkowych | - 100 710,07 zł        |
| + przychody z tyt. darowizn rzeczowych otrzymanych w roku 2013 zgodnie z at.12 ust.1 pkt 2                 | 96 256,67 zł           |
| + przychody z tyt. nieodpłatnych świadczeń                                                                 | 8 200,00 zł            |
| <b>Przychody zgodnie z przepisami podatkowymi</b>                                                          | <b>2 424 264,87 zł</b> |

|                                                                                                                                                                     |                        |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
| <b>Koszty wynikające z ksiąg rachunkowych</b>                                                                                                                       | <b>2 319 728,47 zł</b> |
| Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów zgodnie z przepisami podatkowymi, w tym:                                                                          | 2 310 312,00 zł        |
| - koszty pokryte z dotacji budżetowych                                                                                                                              | 2 201 125,00 zł        |
| - koszty statutowe niestanowiące kosztów uzyskania przychodów zgodnie z przepisami podatkowymi, w tym zużyte na potrzeby działalności statutowej darowizny rzeczowe | 109 187,00 zł          |
| <b>Koszty uzyskania przychodu</b>                                                                                                                                   | <b>9 416,47 zł</b>     |

|                                                                                                                                                      |                        |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
| <b>Dochód podatkowy</b>                                                                                                                              | <b>2 414 848,40 zł</b> |
| <b>Dochody (przychody) wolne, w tym:</b>                                                                                                             | <b>2 414 848,40 zł</b> |
| - otrzymane dotacje budżetowe (art.17 ust.1 pkt 47 updop)                                                                                            | 2 201 125,00 zł        |
| - dochód z tyt. nieodpłatnych świadczeń przeznaczony na cele statutowe ( art.17 ust. 1 pkt 6c updop)                                                 | 8 200,00 zł            |
| - dochód w części przeznaczonej na cele statutowe ( art.17 ust.1 pkt 6c updop)                                                                       | 109 187,00 zł          |
| - zmniejszenie dochodu zwolnionego o wartość wynikającą z różnicy pomiędzy przychodami bilansowymi a podatkowymi dot. darowizn rzeczowych            | - 4 453,40 zł          |
| - nadwyżka przychodów nad kosztami z roku 2013, przeznaczona do rozliczenia w latach następnych na działalność statutową (art.17 ust.1 pkt 6c updop) | 100 789,80 zł          |

|                               |             |
|-------------------------------|-------------|
| <b>Podstawa opodatkowania</b> | <b>- zł</b> |
|-------------------------------|-------------|

