



STOWARZYSZENIE „POD DĘBAMI” w DĘBCACH
74-100 GRYFINO DĘBCE 11
NIP: 858-17-80-586 REGON: 320340550 PKD: 9499Z KRS: 0000275542
STATUS ORGANIZACJI POŻYTKU PUBLICZNEGO
DOM POMOCY SPOŁECZNEJ w DĘBCACH
wewnętrzna jednostka Stowarzyszenia „Pod Dębami” w Dębcach
tel/fax 091-416-02-35 e-mail: dps.debce@poczta.onet.pl
NR KONTA: 06 1240 3855 1111 0010 1354 6572 www.dpsdebce.pl

SPRAWOZDANIE FINANSOWE **ZA ROK 2015**

ZGODNIE Z ART.45 USTAWY O RACHUNKOWOŚCI,
DLA JEDNOSTEK MIKRO

STOWARZYSZENIA „POD DĘBAMI” W DĘBCACH Organizacja Pożytku Publicznego

ZAŁĄCZNIKI : (zgodnie z załącznikiem nr 4 do ustawy o rachunkowości)

- 1. BILANS DLA JEDNOSTEK MIKRO** (o których mowa w art.3 ust.1a pkt 2)
 - Domu Pomocy Społecznej w Dębcach
 - Stowarzyszenia „Pod Dębami” w Dębach
- 2. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT DLA JEDNOSTEK MIKRO** (o których mowa w art.3 ust.1a pkt 2)
 - Domu Pomocy Społecznej w Dębcach
 - Stowarzyszenia „Pod Dębami” w Dębach
- 3. INFORMACJA DODATKOWA** (o których mowa w art.3 ust.1a pkt 2)
 - obejmująca wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia do bilansu

INFORMACJA DODATKOWA ZA ROK 2015

❖ Wprowadzenie do sprawozdania finansowego – informacje ogólne

Stowarzyszenia „Pod Dębami” w Dębcach – Domu Pomocy Społecznej w Dębcach za 2015 rok.

1. Nazwa jednostki : Stowarzyszenie „Pod Dębami” w Dębcach z siedzibą pod adresem Dębce 11, 74-100 Gryfino powiat gryfiński, województwo zachodniopomorskie Organizacja Pożytku Publicznego zarejestrowana w KRS w Szczecinie pod nr 0000275542
2. Czas trwania Stowarzyszenia – nieograniczony
3. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2015r do 31.12.2015r.
4. Wprowadzone przez Stowarzyszenie uproszczenia dla jednostek mikro dotyczą głównie możliwości sporządzania uproszczonego sprawozdania finansowego obejmującego bilans oraz rachunek zysków i strat, zgodnie z załącznikiem nr 4 do ustawy o rachunkowości. Stowarzyszenie jako jednostka mikro, nie prowadząca działalności gospodarczej zgodnie z art.3 ust.1a pkt 2 nie ma obowiązku sporządzania zmian w kapitale (funduszu) własnym oraz rachunku przepływów pieniężnych. Stowarzyszenie sporządza informację dodatkową do sprawozdania finansowego zgodnie z załącznikiem nr 4, w skład której wchodzi informacje ogólne i informacje uzupełniające do bilansu. Sprawozdanie finansowe Stowarzyszenia nie podlega obowiązkowi badania na podstawie art.64 ust.1 ustawy o rachunkowości.
5. Stowarzyszenie wykonuje zadanie Powiatu Gryfińskiego jakim jest prowadzenie Domu Pomocy Społecznej w Dębcach , przeznaczonego dla 81 osób przewlekle somatycznie chorych, zapewniając kompleksowe wsparcie i całodobową opiekę zgodnie z art. 57 ust 1 ustawy o pomocy społecznej z dnia 12 marca 2004r (Dz. U. Nr 64, poz. 593, ost. Zmiany 2007 Dz.U. Nr 221 poz. 1649 i Dz. U z 2009 Nr 175 poz. 1362 z późn. zm. oraz przepisów wykonawczych do ustawy Rozporządzenie MPiPS z dnia 23 sierpnia 2012 w sprawie domów pomocy społecznej). Zadanie Powiatu określone jest w Umowie Nr 1/PCPR/DPS-Dębce/2012 z dnia 21.12.2012 o realizację zadania z zakresu pomocy społecznej pod nazwą „Prowadzenie Domu pomocy Społecznej w Dębcach”. Okres prowadzenia DOMU : 01.01.2013 do 31.12.2017r.

Sprawozdanie finansowe Stowarzyszenia sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności oraz nie są nam znane okoliczności i zdarzenia, które świadczyłyby o istnieniu poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez jednostkę działalności w najbliższym okresie.

**STOWARZYSZENIE „POD DĘBAMI”
74-100 GRYFINO DĘBCE 11
REGON 320340550, NIP 858-17-80-586
NR KONTA BANKOWEGO :**

Sąd Rejonowy w Szczecinie, XX Wydział Gospodarczy
Krajowego Rejestru Sądowego nr KRS 0000275542
Organizacja Pożytku Publicznego
06 1240 3855 1111 0010 1354 6572

**DOM POMOCY SPOŁECZNEJ
74-100 GRYFINO DĘBCE 11
jednostka Stowarzyszenia
REGON 320340550-000227**

6. Przyjęty w Stowarzyszeniu rok obrotowy i podatkowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym i trwa 12 kolejnych pełnych miesięcy kalendarzowych.

Stowarzyszenie jako jednostka mikro zgodnie z art.3 ust 1a pkt 2 ustawy o rachunkowości oraz opierając się na art.2.1 pkt7 wyżej wymienionej ustawy, zobowiązującej jednostki otrzymujące na realizację zadań zleconych dotacje z budżetu jednostki samorządu terytorialnego wprowadziło nowe zasady (politykę) rachunkowości pozwalające na stosowanie uproszczeń w rachunkowości przewidzianych ustawą. Wprowadzone przez Stowarzyszenie uproszczenia dla jednostek mikro dotyczą głównie możliwości sporządzania uproszczonego sprawozdania finansowego obejmującego bilans oraz rachunek zysków i strat, zgodnie z załącznikiem nr 4 do ustawy o rachunkowości.

Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany w art.28a ustawy o rachunkowości, w myśl którego jednostki mikro nie mogą wyceniać aktywów i pasywów według wartości godziwej i w skorygowanej cenie nabycia. Tym samym Stowarzyszenie dokonuje wyceny aktywów w wartościach historycznych tj. w cenie nabycia, od której dokonuje odpisów amortyzacyjnych (środki trwałe) oraz odpisów umorzeniowych z tytułu utraty wartości.

Stowarzyszenie użytkuje nieruchomości i ruchomości na podstawie umowy z dnia 21.12.2012r zawartej pomiędzy Powiatem Gryfińskim a Stowarzyszeniem „Pod Dębami” w Dębcach w sprawie użyczenia nieruchomości i mienia ruchomego stanowiącego własność Powiatu przez Stowarzyszenie „Pod Dębami” w Dębcach. Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 3500zł Stowarzyszenie zalicza do aktywów trwałych i ujmuje w ewidencji bilansowej na podstawie aneksu nr 1 do umowy najmu. Stowarzyszenie dokonuje amortyzacji oraz odpisów umorzeniowych środków trwałych przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych lub na podstawie decyzji Zarządu Starostwa Powiatowego w Gryfinie.

Składniki majątku o wartości początkowej poniżej 100 zł Stowarzyszenie zalicza bezpośrednio w koszty. Jeżeli cena nabycia przekracza 100 zł Stowarzyszenie wprowadza składnik do ewidencji pozabilansowej. Składniki majątku o wartości do 3500 zł są umarzane w miesiącu przyjęcia do używania.

Wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 3500 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nie przekraczające 3 500 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty konserwacji.

❖ **Informacje uzupełniające do bilansu:**

Stowarzyszenia „Pod Dębami” w Dębcach – Domu Pomocy Społecznej w Dębcach za 2015 rok.

1. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach:

STAN BILANSOWY ŚRODKÓW TRWAŁYCH:

ŚRODKI TRWAŁE – Stowarzyszenia „Pod Dębami” w Dębcach:

Stan środków trwałych (0111)	-	120 962,79 zł
Umorzenie narastająco (070)	-	29 965,31 zł
BO ŚT na 2015r	-	115 190,04 zł
Amortyzacja za 2015r	-	24 192,56 zł
SALDO netto na 31.12.2015	-	<u>90 997,48 zł</u>

ŚRODKI TRWAŁE – użyczone na mocy umowy najmu z dnia 21.12.2012r

Stan środków trwałych (0112)	-	2 287 786,24 zł
Umorzenie narastająco (071)	-	1 056 819,09 zł
BO ŚT na 2015r	-	1 290 769,06 zł
Amortyzacja za 2015r	-	59 801,91 zł
SALDO netto na 31.12.2015	-	<u>1 230 967,15 zł</u>

STAN POZABILANSOWY WYPOSAŻENIA:

BO na 2015r (P013)	-	372 696,97 zł
Zakup wyposażenia	-	27 169,12 zł
Wyposażenie z darów	-	22 518,00 zł
Stan wyposażenia	-	422 384,09 zł
Kasacja	-	8 269,79 zł
SALDO netto na 31.12.2015r	-	<u>414 114,30 zł</u>

ZOBOWIĄZANIA WEDŁUG OKRESU WYMAGALNOŚCI DO 1 ROKU NA DZIEŃ 31.12.2015r

KONTO	ZOBOWIĄZANIA	BO	BZ
	Z TYTUŁU WYNAGRODZEŃ		
229-51	ZUS-51 nalicz. składek emeryt. rent	22 767,54	23 705,60
229-53	ZUS-53 Fundusz Pracy	3 130,22	3 259,18
231	ZFN Dodatkowe Wynagrodzenie	127 763,96	133 028,06
201	Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG		
	ENEA – zakup energii za 12/2015	4 459,92	1 021,23
	PGNiG – zakup gazu za 12/2015	13 364,23	10 599,89
	GREEN – zakup energii za 12/2015	1 075,10	2 464,37
	RAZEM ZOBOWIĄZANIA	174 081,53	174 078,33

Stowarzyszenie „Pod Dębami” w Dębach prowadziło rozliczenia z Urzędem Skarbowym z tytułu zaliczek na podatek dochodowy od osób fizycznych pobranych od wypłaconych wynagrodzeń z tytułu umów o pracę, które dotyczyły zatrudnionych pracowników w Domu Pomocy Społecznej w Dębach.

Na dzień 31.12.2015 roku nie wystąpiły zobowiązania podatkowe wobec Urzędu Skarbowego.

ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONTACH BANKOWYCH STOWARZYSZENIA NA DZIEŃ 31.12.2015r

Lp.	Bank PEKAO S.A. O/GRYFINO	Numer rachunku	Kwota w zł
1	Rachunek bieżący Domu Pomocy Społecznej w Dębach	93 1240 3855 1111 0000 4472 1907	78 554,24
2	Rachunek bieżący DPS wpłaty dotacje Wojewody	21 1240 3855 1111 0010 1674 0609	0,00
3	Rachunek dochodów Domu Pomocy Społecznej w Dębach I	83 1240 3855 1111 0000 4472 1893	4 715,22
4	Rachunek depozytów Domu Pomocy Społecznej w Dębach	46 1240 3855 1111 0000 4472 1880	220 099,74
5	Rachunek Funduszu Socjalnego Domu Pomocy Społecznej	12 1240 3855 1111 0000 4472 1910	8 038,44
6	Stowarzyszenia „Pod Dębami” w Dębach	06 1240 3855 1111 0010 1354 6572	1 277,29
	Razem:		312 684,93

**STOWARZYSZENIE „POD DĘBAMI”
74-100 GRYFINO DĘBCE 11
REGON 320340550, NIP 858-17-80-586
NR KONTA BANKOWEGO :**

Sąd Rejonowy w Szczecinie, XX Wydział Gospodarczy
Krajowego Rejestru Sądowego nr KRS 0000275542
Organizacja Pożytku Publicznego
06 1240 3855 1111 0010 1354 6572

**DOM POMOCY SPOŁECZNEJ
74-100 GRYFINO DĘBCE 11
jednostka Stowarzyszenia
REGON 320340550-000227**

2. Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem źródeł:

• Dochody własne – odpłatność za pobyt	- 2 286 436,03zł
• Pozostałe przychody	- 6 031,18zł
• Dotacja na działalność bieżącą zgodnie z umową	- 432 585,00zł
• Refundacja wynagrodzeń z PFRON	- 108 199,38zł
• Refundacja wynagrodzeń z PUP	- 40 586,27zł
• Składki członkowskie	- 3 185,00zł
• Darowizny	- 30 852,32zł
• US 1%	- 4 966,60zł
• Odsetki bankowe	- 0,02zł
• Pozostałe wpływy	- 1 817,00zł
• Darowizny rzeczowe	- 26 129,32zł
RAZEM:	<u>2 940 788,12zł</u>

DOCHODY POZOSTAŁE DO ZAPŁATY W M-CU STYCZNIU 2016r:

Zaległość z tytułu odpłatności mieszkańców za pobyt na 31.12.2015r - **4 913,86zł.**

3. Informacje o strukturze kosztów:

§	Wyszczególnienie	KOSZTY	Zobowiązania za 12/2014	Zobowiązania za 12/2015
401-00	ZUŻYCIE MATERIAŁÓW I ENERGII	521 391,23	18 272,96	14 085,49
421	ZAKUP MATERIAŁÓW I WYPOSAŻENIA	121 086,60	0,00	0,00
422	ZAKUP ŚRODKÓW ŻYWNOŚCI	209 661,50	0,00	0,00
	310-01 saldo magazyn	9 798,73	8 123,51	
	234-01 zaliczki	3 000,00	3 000,00	
	234-02 obiady	-640,95	-978,83	
423	ZAKUP LEKÓW I WYROBÓW MEDYCZ	36 182,23	0,00	0,00
426	ZAKUP ENERGII	154 460,90	18 272,96	14 085,49
402-00	USŁUGI OBCE	106 396,93	2 146,85	0,00
427	ZAKUP USŁUG REMONTOWYCH	0,00	0,00	0,00
430	ZAKUP USŁUG POZOSTAŁYCH	100 666,07	2 146,85	0,00
435	ZAKUP USŁUG DOSTĘP DO SIECI INTERN	1 080,00	0,00	0,00
436	OPŁATY ZAKUPU USŁUG TELEKOMUNIK	1 646,99	0,00	0,00
437	OPŁATY ZAKUPU USŁUG TELEK.STACJON	985,87	0,00	0,00
440	OPŁATA ZA UMOWĘ NAJMU BUDYNKÓW	2 018,00	0,00	0,00
403-00	PODATKI I OPŁATY	19 094,86	0,00	0,00
443	RÓŻNE OPŁATY I SKŁADKI	15 863,45	0,00	0,00
448	PODATEK OD NIERUCHOMOŚCI	191,00	0,00	0,00
475	AKCESORIA KOMPUTEROWE	3 040,41	0,00	0,00
404-00	WYNAGRODZENIA	1 819 094,58	127 763,96	133 028,06
401	WYNAGRODZENIA OSOBOWE PRAC.	1 678 566,52	0,00	0,00
404	DODATKOWE WYNAGRODZ.ROCZNE	133 028,06	127 763,96	133 028,06
417	WYNAGRODZENIA BEZOSOBOWE	7 500,00	0,00	0,00
405-00	UBEZPIECZENIA SPOŁECZNE I INNE	378 299,59	25 897,76	26 964,78
402	WYDATKI OSOBOWE NIE ZAL.DO WYNAGR	0,00	0,00	0,00
411	SKŁADKI NA UBEZPIECZENIA SPOŁECZNE	307 640,31	22 767,54	23 705,60
412	SKŁADKI NA FUNDUSZ PRACY	20 338,28	3 130,22	3 259,18
444	ODPIS NA ZAKŁADOWY FŚŚ	50 321,00	0,00	0,00
409-00	POZOSTAŁE KOSZTY RODZAJOWE	81,00	0,00	0,00
441	PODRÓŻE SŁUŻBOWE KRAJOWE	81,00	0,00	0,00
400-00	AMORTYZACJA - DPS	59 801,91	174 081,53	174 078,33
400-01	AMORTYZACJA - STOWARZYSZENIE	24 192,56		
401-01	KOSZTY STOWARZYSZENIA - ZAKUPY	10 607,12		
402-01	KOSZTY STOWARZYSZENIA - USŁUGI	43 958,23		
RAZEM:		2 982 918,01		
490	ROZLICZENIE KOSZTÓW DAROWIZN	25 034,82		

4. Inne informacje o istotnym wpływie na sytuację finansową organizacji

STOWARZYSZENIE „POD DĘBAMI”
74-100 GRYFINO DĘBCE 11
REGON 320340550, NIP 858-17-80-586
NR KONTA BANKOWEGO :

Sąd Rejonowy w Szczecinie, XX Wydział Gospodarczy
Krajowego Rejestru Sądowego nr KRS 0000275542
Organizacja Pożytku Publicznego
06 1240 3855 1111 0010 1354 6572

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ
74-100 GRYFINO DĘBCE 11
jednostka Stowarzyszenia
REGON 320340550-000227

W ROKU 2015 WYKONANO WE WŁASNYM ZAKRESIE KONSERWACJE BIEŻĄCE POMIESZCZEŃ ORAZ TERENU DPS:

- Wymiana glazury w kuchni DPS
- Wymiana oświetlenia na terenie DPS
- Wymiana instalacji elektrycznej w kuchni DPS
- Modernizacja instalacji gazowej w kuchni DPS
- Organizacja spotkań okolicznościowych mieszkańców Domu
- Wymiana oświetlenia na stołówce DPS
- Przygotowanie ogrodu do sezonu letniego, wykonanie klombu przy wejściu do windy
- Wymiana płytek na schodach wejściowych do pawilonu nr 1, wykonanie dodatkowej poręczy
- Zerwanie boazerii w korytarzu przy świetlicy, położenie regipsów i gładzi, wymiana oświetlenia
- Wymiana paneli na świetlicy
- Montaż hydrantów wewnętrznych oraz wyłączników przeciwpożarowych
- Wymiana kabla zasilającego kotłownię
- Wykonanie monitoringu wizyjnego w pawilonie nr 1

Koszt wykonanych konserwacji i modernizacji wyniósł **95 000zł.**

Koszt odpłatności za pobyt 1 mieszkańca wyliczony wg kosztów poniesionych w 2015 roku wynosić będzie **3 133,76 zł**

Podpisy Zarządu Stowarzyszenia „Pod Dębami” w Dębcach

- | | | |
|-----------------------|-----------------------|-------|
| 1. Elżbieta Klonowska | - Prezes Zarządu | |
| 2. Anna Kochańska | - V-ce Prezes Zarządu | |
| 3. Bożena Małeczka | - Skarbnik | |
| 4. Elżbieta Paszko | - Członek | |
| 5. Grażyna Wolińska | - Członek | |

Sporządzono dnia 24.02.2016r.

**STOWARZYSZENIE „POD DĘBAMI”
74-100 GRZYFINO DĘBCE 11
REGON 320340550, NIP 858-17-80-586
NR KONTA BANKOWEGO :**

Sąd Rejonowy w Szczecinie, XX Wydział Gospodarczy
Krajowego Rejestru Sądowego nr KRS 0000275542
Organizacja Pożytku Publicznego
06 1240 3855 1111 0010 1354 6572

**DOM POMOCY SPOŁECZNEJ
74-100 GRZYFINO DĘBCE 11
jednostka Stowarzyszenia
REGON 320340550-000227**