Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za rok 2006.

Stowarzyszenie Pomocy Dzieciom i Ludziom Starszym „Aid" z siedzibą w Kozach,
ul. Wiśniowa 6

Okres sprawozdawczy: 01 stycznia 2006 r. – 31 grudnia 2006 r.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania jednostki w okresie dłuższym niż 1 rok.

Forma prawna jednostki: stowarzyszenie

Data wpisu w Krajowym Rejestrze Sądowym, numer KRS oraz sąd prowadzący rejestr:
27.07.2001 NR 0000031433 Sąd Rejonowy w Bielsku-Białej VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

Numer REGON: 070588645

Dane dotyczące członków zarządu organizacji:

1. Władysława Kalińska
2. Urszula Rutka
3. Adam Kaliński
4. Jolanta Kozaczko
5. Beata Kuc

Celem statutowym działalności i organizacji jest: szeroko rozumiana pomoc starszym, bezdomnym, wymagającym opieki łącznie z zakwaterowaniem i wyżywieniem.

Opis zasad, form i zakresu działalności statutowej z podaniem realizacji celów:
Udzielanie pomocy przez zakwaterowanie, opiekę i wyżywienie osobom starszym, bezdomnym i wymagającym opieki.

Dane o działalności zleconej organizacji przez podmioty państwowe i samorządowe (usługi, państwowe zadania zlecone i zamówienia publiczne) oraz o wyniku finansowym tej działalności: nie dotyczy.

Informacja o przeprowadzonych w trakcie roku obrotowego kontrolach i ich wynikach:
nie było.

Opis głównych zdarzeń prawnych w działalności o skutkach finansowych: podjęcie przez Zarząd Stowarzyszenia w dniu 30.11.2006 r. Uchwały o rozpoczęciu od 01.12.2006 r. likwidacji działalności całodobowej opieki ludzi starszych.

Informacja o prowadzonej działalności gospodarczej według wpisu do przedsiębiorców KRS:
Organizacja nie prowadzi działalności gospodarczej

Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości:

- Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne i nieruchomości zaliczane do inwestycji wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia albo wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe.
- Przedmioty o charakterze środków trwałych i wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 3.500,00 zł amortyzuje się metodą liniową wg stawek zawartych w załączniku do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.
- Przedmioty o charakterze środków trwałych o wartości od 1.500,00 zł – 3.500,00 zł traktowane są jako środki trwałe niskocenne i umarzane są w 100% w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania.
- Przedmioty o charakterze środków trwałych o wartości do 1.500,00 zł księguje się w koszty zużycia materiałów. Są one objęte ewidencją ilościowo-wartościową pozabilansowo.
- Wartości niematerialne i prawne o wartości do 3.500 zł odpisuje się w koszty jednorazowo.
- Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem.
- Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen zakupu. Wartość nie zużytych materiałów ustala się metodą spisu z natury.
- Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.
- Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.
- Fundusze własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się na dzień bilansowy w wartości nominalnej.
- Jednostka na mocy § 2 ust. 5 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek nie będących spółkami handlowymi, nie prowadzących działalności gospodarczej (Dz. U. Nr 137, poz. 1539) zrezygnowała ze stosowania zasady ostrożności określonej w ustawie o rachunkowości.
- Jednostka nie tworzy rezerw na przyszłe straty i świadczenia.
- Jednostka nie dokonała zmian metod wyceny w porównaniu do roku poprzedniego.
- Po dniu bilansowym nie wystąpiły żadne znaczne zdarzenia, nie ujęte w sprawozdaniu finansowym.

Załączniki:
Odpisy uchwał zarządu za rok sprawozdawczy 2006

.....
miejscowość i data

....
sporządził zatwierdził

Stowarzyszenie „Aid”
(nazwa jednostki)

REGON: 070588645
(numer statyczny)

R a c h u n e k w y n i k ó w

Na dzień 31.12.2006

Rachunek wyników sporządzony zgodnie z załącznikiem do rozporządzenia Ministra Finansów z 15 listopada 2001 (DZ. U. 137 poz. 1539 z późn. zm.)

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota za poprzedni rok obrotowy	Kwota za bieżący rok obrotowy
		2005	2006
1	2	3	4
A	**Przychody z działalności statutowej**	**419.542,52**	**447.634,32**
I	Składki brutto określone statutem	240,00	204,00
II	Inne przychody określone statutem	419.302,52	447.430,32
1	Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego		
2	Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	289.702,96	340.933,17
3	Pozostałe przychody określone statutem	129.599,56	106.497,15
B	**Koszty realizacji zadań statutowych**	**378.315,70**	**397.198,57**
1	Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej pożytku publicznego		
2	Koszty realizacji zadań statutowych działalności odpłatnej pożytku publicznego	378.315,70	397.198,57
3	Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych		
C	**Wynik finansowy na działalności statutowej(wielkość dodatnia lub ujemna) (A-B)**	**41.226,82**	**50.435,75**
D	**Koszty administracyjne**	**30.989,12**	**21.378,49**
1	Zużycie materiałów i energi	2.199,09	1.788,38
2	Usługi obce	3.990,52	5.241,94
3	Podatki i opłaty	463,80	504,29
4	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	20.609,91	11.914,71
5	Amortyzacja		
6	Pozostałe	3.725,80	1.929,17
E	**Pozostałe przychody** (niewymienione w poz. A i G)		
F	**Pozostałe koszty** (niewymienione w poz. B, D i H)		
G	**Przychody finansowe**	764,24	455,66
H	**Koszty finansowe**	246,00	168,00
I	**Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności** (wielkość dodatnia lub ujemna) (C-D+E-F+G-H)	**10.237,70**	**29.344,92**
J	Zyski i straty nadzwyczajne		
I	Zyski nadzwyczajne – wielkość dodatnia		
II	Straty nadzwyczajne – Wielkość ujemna		
K	**Wynik finansowy ogółem** (I+J)	**10.755,94**	**29.344,92**
I	Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)		
II	Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)	10.755,94	29.344,92

. . . . . .
Data sporządzenia

. . . . . .
Podpisy

Stowarzyszenie „Aid”

B I L A N S

REGON 070588645

na dzień 31.12.2006

Bilans sporządzony zgodnie z załącznikiem do rozporządzenia Ministra Finansów z 15 listopada 2001 (DZ. U. 137poz. 1539 z późn. zm.)

Wiersz	AKTYWA	Stan na		Wiersz	PASYWA	Stan na	
1	2	Początek roku	Koniec roku	1	2	Początek roku	Koniec roku
A	**Aktywa trwałe**	90.030,32	71.993,00	**A**	**Fundusze własne**	117.804,85	136.393,83
I	Wartości niematerialne i prawne	0		**I**	Fundusz statutowy	107.048,91	107.048,91
II	Rzeczowe aktywa trwałe	90.030,32	71.993,00	**II**	Fundusz aktualizacji wyceny	0	0
III	Należności długoterminowe	0	0	**III**	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	10.755,94	29.344,92
IV	Inwestycje długoterminowe	0	0	**1**	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)	10.755,94	29.344,92
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	0	**2**	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)	0	0,00
B	**Aktywa obrotowe**	32.917,45	73.774,63	**B**	**Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania**	5.142,92	9.373,80
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	0	0	**I**	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek	0	0
II	Należności krótkoterminowe	0	0	**II**	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	5.142,92	5.173,80
				1	Kredyty i pożyczki	0	0
				2	Inne zobowiązania	5.142,92	5.173,80
				3	Fundusze specjalne	0	0
III	Inwestycje krótkoterminowe	32.917,45	73.774,63	**III**	Rezerwy na zobowiązania	0	0
1	Środki pieniężne	32.917,45	73.774,63				
2	Pozostałe aktywa finansowe	0	0				
C	**Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe**	0	0	**IV**	Rozliczenia międzyokresowe	0	4.200
				1	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0	4.200
				2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0
	Suma bilansowa	122.947,77	145.767,63		**Suma bilansowa**	122.947,77	145.767,63

. . . . . .

Data sporządzenia

Stowarzyszenie „Aid”
(nazwa jednostki)

Informacja dodatkowa za rok 2006

Spis tabel:

1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz długoterminowych aktywów finansowych.
2. Podział zobowiązań według rodzaju o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty.
3. Podział należności według rodzaju o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty.
4. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego.
5. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.
6. Informacja o uzyskanych przychodach.
7. Informacja o kosztach poniesionych przez organizację.
8. Informacja o liczbie zatrudnionych z podziałem z podziałem według stanowisk.
9. Informacja o łącznej kwocie wynagrodzeń wypłaconych w roku obrotowym.
10. Informacja o udzielonych pożyczkach, gwarancjach i poręczeniach.
11. Informacja o kwotach ulokowanych na rachunkach bankowych.
12. Informacja o posiadanych obligacjach.
13. Informacja o posiadanych udziałach i akcjach w spółkach prawa handlowego.
14. Informacja o nabytych nieruchomościach i pozostałych środkach trwałych.
15. Informacja o rozrachunkach z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych.
16. Informacja o tendencjach zmian w przychodach i kosztach oraz składnikach majątku i źródłach ich finansowania.

1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz długoterminowych aktywów finansowych.

a) Środki trwałe				
Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu inwestycji, aktualizacji i inne	Zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku obrtowego
1. grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2. budynki i budowle	0,00	0,00	0,00	0,00
3. urządzenia techniczne i maszyny	17.105,53	0,00	0,00	13.977,01
4. środki transportu	45.942,53	0,00	0,00	35.132,57
5. inne środki trwałe	26.982,26	0,00	0,00	22.883,42
Razem:				

b) Umorzenie środków trwałych				
Wyszczególnienie według pozycji bilansowych (środków trwałych)	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzeń środków trwałych	Zmniejszenia umorzeń środków trwałych	Stan na koniec roku obrtowego
1. budynki i budowle	0,00	0,00	0,00	0,00
2. urządzenia techniczne i maszyny	6.187,53	3.128,52	0,00	9.316,05
3. środki transportu	8.107,47	10.809,96	0,00	18.917,43
4. inne środki trwałe	14.006,52	4.098,84	0,00	18.105,36
Razem:				

c) Wartości niematerialne i prawne				
Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu nowych inwestycji i inne	Zmniejszenia wartości niematerialnych i prawnych	Stan na koniec roku obrtowego
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem:	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

d) Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych				
Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu inwestycji, aktualizacji i inne	Zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku obrtowego
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem:	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

e) Aktywa finansowe: NIE DOTYCZY

2. Podział zobowiązań według rodzaju o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty.

Wyszczególnienie zobowiązań	Zobowiązania płatne:			
	do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
Zobowiązania długoterminowe (razem)				
Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:				
1. Z tytułu dostaw i usług				
2. z tytułu podatków i ubezp. społ.	5.173,80			
3. z tytułu wynagrodzeń				
4. inne				
Razem zobowiązania:	**5.173,80**			

3. Podział należności według rodzaju o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty.
   nie dotyczy
4. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego.

Fundusz statutowy	**PLN**
1. Stan na początku roku	107.048,91
2. Zwiększenia	0,00
3. Zmniejszenia	0,00
4. Stan na koniec roku (1+2+3)	107.048,91

5. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

Wyszczególnienie	**Stan wartości na:**	
	początek roku	**koniec roku**
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów:	0,00	0,00
2. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów:	0,00	0,00
3. Przychody podlegające rozliczaniu w czasie:	0,00	4.200,00
z tego z tytułu:		
Wpłaty za pobyt w roku następnym.	0,00	4.200,00
4. Inne czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe:	0,00	0,00

6. Informacja o uzyskanych przychodach.

Rodzaj przychodu	PLN
1. Przychody statutowe, w tym:	447.634,32
a) dotacje, w tym:	0,00
- dotacje z budżetu państwa	0,00
- dotacje z budżetu gimny	0,00
- inne dotacje krajowe	0,00
- dotacje zagraniczne	0,00
b) darowizny od osób fizycznych	86.657,00
c) darowizny od osób prawnych	7.826,41
d) 1% podatku	1.257,80
e) przychody ze zbiórek publicznych	0,00
f) inne przychody statutowe, w tym:	10.755,94
- dodatnia różnica między przychodami a kosztami w roku ubiegłym przeznaczona na zwiększenie przychodów roku obrotowego	10.755,94
g) składki członkowskie	204,00
h) przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	340.933,17
2. Pozostałe przychody	4.200,00
3. Przychody finansowe	455,66
Razem przychody (1+2+3)	**452.289,98**

7. Informacja o kosztach poniesionych przez organizację.

Rodzaj kosztu	PLN
1. Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	**Nie dotyczy**
2. Koszty realizacji zadań statutowych działalności odpłatnej pożytku publicznego, w tym:	397.198,57
a) Zużycie materiałów i energii	109.324,96
b) Usługi obce	3.632,50
c) Podatki i opłaty	0,00
d) Wynagrodzenia	117.793,89
e) Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	20.859,53
f) Amortyzacja	18.037,32
g) Pozostałe	127.550,37
3. Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych	0,00
4. Koszty administracyjne, w tym:	21.378,49
a) Materiały biurowe	1.788,38
b) Opłaty telefoniczne	5.149,94
c) Opłaty za usługi bankowe i pocztowe	92,00
d) Wynagrodzenia	10.600,00
e) Podatki, opłaty sądowe i ubezpieczenia	3.748,17
5. Koszty finansowe	168,00
Razem koszty (1+2+3+4+5)	**418.745,06**

8. Informacja o liczbie zatrudnionych z podziałem z podziałem według stanowisk.

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	Liczba zatrudnionych na koniec roku obrotowego
1. Pracownicy zatrudnieni bezpośrednio w działalności statutowej, w tym:	10	11
a) na umowę o pracę	4	5
b) na umowę zlecenie	6	6
2. Pracownicy administracyjno-biurowi	1	1
3. Razem zatrudnienie (1+2)	**11**	**12**

9. Informacja o łącznej kwocie wynagrodzeń wypłaconych w roku obrotowym.

Wyszczególnienie	PLN
1. Wynagrodzenie wypłacone pracownikom, w tym:	56.278,89
a) Wynagrodzenie zasadnicze	54.468,24
b) Nagrody	0,00
c) Premie	0,00
d) Inne świadczenia	1.810,65
2. Wynagrodzenia wypłacone członkom zarządu i innych organów organizacji	0,00
3. Wynagrodzenia z umów zlecenia i umów o dzieło	72.115,00
4. Razem wynagrodzenia (1+2+3)	**128.393,89**

10. Informacja o udzielonych pożyczkach, gwarancjach i poręczeniach.
    NIE DOTYCZY
11. Informacja o kwotach ulokowanych na rachunkach bankowych.

Nazwa banku	Kwota
PKO BP SA	35.000,00
Razem:	**35.000,00**

12. Informacja o posiadanych obligacjach.
    NIE DOTYCZY
13. Informacja o posiadanych udziałach i akcjach w spółkach prawa handlowego.
    NIE DOTYCZY
14. Informacja o nabytych nieruchomościach i pozostałych środkach trwałych.
    NIE DOTYCZY
15. Informacja o rozrachunkach z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych.

Wyszczególnienie	Kwota odprowadzona w trakcie roku obrotowego	Kwota należności na koniec roku obrotowego	Kwota zobowiązania na koniec roku obrotowego
Podatek dochodowy od osób prawnych	Nie dotyczy		
Podatek dochodowy od osób fizycznych	6.880,10	7.426,10	546
Podatek od towarów i usług	Nie dotyczy		
Inne podatki:	0,00	0,00	0,00
Podatek od nieruchomości	436,00	436,00	0,00
Składki na ubezpieczenie społeczne, zdrowotne oraz na fundusz pracy	51.499,75	56.127,55	4.627,80
Organizacja w roku obrotowym składała następujące deklaracje podatkowe: CIT 8 i PIT 4			

16. Informacja o tendencjach zmian w przychodach i kosztach oraz składnikach majątku i źródłach ich finansowania.
    Nastąpi zmiana w przychodach w 2007r. z działalności odpłatnej z powodu likwidacji działalności w zakresie opieki całodobowej osób starszych.

.....	.....	.....
Sporządził	Miejscowość, data	Zatwierdził