

INFORMACJA DODATKOWA

ZA ROK 2008

Sprawozdanie finansowe **TOWARZYSTWA POMOCY GŁUCHONIEWIDOMYM** w Warszawie na dzień 31 grudnia 2008 roku zostało sporządzone zgodnie z Ustawą o Rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. oraz Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek niebędących spółkami handlowymi, nieprowadzących działalności gospodarczej (Dz. U. Nr 137, poz. 1539) z późniejszymi zmianami.

Informacje ogólne:

Siedziba **Towarzystwa Pomocy Głuchoniewidomym** znajduje się w Warszawie, przy ul. Deotymy 41.

Działalność Towarzystwa to realizacja zadań statutowych.

1. Omówienie stosowanych metod wyceny:

Aktywa i pasywa wycenia się przy zastosowaniu zasad określonych w ustawie o rachunkowości i Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek niebędących spółkami handlowymi, nieprowadzących działalności gospodarczej, z tym, że:

- Środki trwałe o wartości powyżej 3.500,00 zł są amortyzowane metodą liniową, za pomocą stawek przewidzianych w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 17 stycznia 1997 r. (z późniejszymi zmianami) w sprawie amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych. W przypadku urządzeń technicznych poddanych szybkiemu postępowi technicznemu stosuje się zwiększoną amortyzację, przy zastosowaniu współczynników nie wyższych niż 2,0.
- (Wykaz stawek amortyzacyjnych)
- środki trwałe o wartości w przedziale od 350,01 do 3.500,00 zł - amortyzuje się jednorazowo bezpośrednio w koszty i ewidencjonuje w księdze ewidencji środków trwałych o niskiej wartości.
- przedmioty, których wartość nie przekracza 350,00 zł nie zalicza się do środków trwałych. Składniki takie są zaliczane bezpośrednio w koszty jako materiały.
- Wartości niematerialne i prawne wycenia się w cenach nabycia, a odpisów amortyzacyjnych dokonuje się przez okres przyjęty przy wprowadzaniu do ewidencji na zasadach ogólnych.

Zmiany aktywów trwałych w TPG w 2008 roku:

- wartości niematerialne i prawne; w 2008 roku nie wystąpiły zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych.
- środki trwałe amortyzowane przedstawiam w poniższej tabeli

Tabela zmian wartości środków trwałych amortyzowanych w 2008 roku.

Określenie środka trwałego		Wartość inwentarzowa				Wartość umorzenia		
Data zakupu	Nazwa	B.O.	Zwiek.	Zm.	B.Z.	B.O.	Wart.um. rocznego	B.Z.
16.07.2008	aparat słuchowy	6 400,00			6 400,00	0,00	1 067,00	1 067,00
26.07.2008	komputer	5 000,00			5 000,00	0,00	694,40	694,40
31.07.2008	samochód	10 000,00			10 000,00	0,00	833,35	833,35
25.09.2008	aparat słuchowy	8 388,80			8 388,80	0,00	1 398,12	1 398,12
23.07.2008	aparat słuchowy	5 852,90			5 852,90	0,00	1 625,00	1 625,00
17.10.2008	zoom,klawiatura	7 700,00			7 700,00	0,00	427,78	427,78
04.11.2008	aparaty słuchowe	7 840,00			7 840,00	0,00	816,00	816,00
22.10.2008	aparaty słuchowe	7 344,00			7 344,00	0,00	435,55	435,55
12.11.2008	aparat słuchowy	3 672,00			3 672,00	0,00	204,00	204,00
09.12.2008	aparat słuchowy	3 672,00			3 672,00	0,00	0,00	0,00
18.12.2008	drukarka brailowska	15 330,00			15 330,00	0,00	0,00	0,00
18.12.2008	komputer	5 000,00			5 000,00	0,00	0,00	0,00
18.12.2008	notebook	4 000,00			4 000,00	0,00	0,00	0,00
06-07-18	Zestaw komputerowy	4 200,00			4 200,00	0,00	1 260,00	1 260,00
06-07-18	Zestaw komputerowy	4 200,00			4 200,00	0,00	1 260,00	1 260,00
06-07-18	Notebook	5 000,00			5 000,00	0,00	1 500,00	1 500,00
	RAZEM	103 599,70	0,00	0,00	103 599,70	0,00	11 521,20	11 521,20

Ze stanu środków trwałych spisano kopiarke Canon GP 30 F , której wartość wg. zapisów księgowych, wynosiła 1703,77 zł.

Wartość środków trwałych wykazanych w tabeli pokrywa się z wartością rynkową.

Budynki i budowle w 2008 roku.

Ich wartość w 2008 roku wynosi 151597,89 zł. Są to budynki i zadaszenia w Otwocku-Śródborowie wykorzystywane jako zaplecze budowy.

Ponieważ po zakończeniu budowy zostaną rozebrane, dlatego nie dokonujemy aktualizacji ich wartości. W 2008 roku wartość budynków przedstawiono w ogólnej pozycji rzeczowych aktywów trwałych bilansu, natomiast wartość zadaszenia w Inwestycjach długoterminowych.

Wartość księgowa gruntów 58.620,- i ich wartość nie uległa zwiększeniu.

Nakłady inwestycyjne poniesione w 2008 roku na Śródborów

w tym :

Koszt zatrudnienia ochrony obiektu	7417,48
Podatek od nieruchomości	3307,70
Wycena i opinia prawna	3660,00
Razem	14 385,18

- Należności i zobowiązania wycenia się wg. kwot wymagalnej zapłaty.

Należności TPG na dzień 31-12-2008 r. to:

Wynagrodzenie poborowego (zwrot z Urzędu Pracy), składki	9601,10
Zaliczki wypłacone w 2008 r na poczet działalności w 08/09	8810,23
Należności od dostawców	861,77
Należności od odbiorców	2286,00
Zwrot nadpłaty z u.z.	676,60
Razem	23 235,70

Na zobowiązania TPG składają się:

- zobowiązania z tytułu zaliczek	5120,45
- zobowiązania wobec pracowników	379,29
- zobowiązania wobec MOPS Gdańsk	9 071,64
- zobowiązania wobec MPiPS	9 704,60
- zobowiązania dostawców	5 855,30
- zobowiązania wobec PFRON za 2008	94 314,51
- zobowiązania wobec ZUS	51 411,74
- zobowiązania wobec Urzędów Skarbowych	42 334,39
- zobowiązania wobec PFRON za 2007	13 165,64
razem	231 357,66

Zobowiązania wobec ZUS, Urzędów Skarbowych, dostawców oraz osób współpracujących zostały uregulowane do dnia sporządzenia bilansu. Część zobowiązań została uregulowana w terminach określonych przez w/w instytucje. Nie uregulowano zobowiązań wobec PFRON z roku 2007, oczekujemy na ostateczną decyzję dotyczącą wysokości kwoty zwrotu.

Środki pieniężne ewidencjonuje się wg. faktycznych stanów gotówki w bankach i w kasie w kwotach nominalnych. Na dzień 31.12.2008 sporządzono inwentaryzację kasy i stan środków pieniężnych TPG na dzień 31-12-2008 roku kształtuje się następująco:

- środki pieniężne w kasie	19 196,16
- środki pieniężne w banku	991 173,80
razem	1 010 369,96

<u>Przychody przyszłych okresów to:</u>	
- Środki trwałe z dotacji LG-	50869,70
- Środki trwałe z PFRON	19976,00
- Środki trwałe PERKINS	5000,00
- <u>Dotacja z POKL na 2009</u>	<u>750 000,00</u>

Razem 825 845,72

- W 2008 roku bilans oraz rachunek wyników sporządzono zgodnie z załącznikami do w/w rozporządzenia Ministra Finansów.

2. Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów i kosztów.

Przychody TPG stanowią dotacje, darowizny oraz odsetki bankowe. Uzyskane środki przeznaczone są na realizację celów statutowych.

Źródła finansowania oraz wysokość kosztów pokrytych z danych źródeł w 2008 kształtują się następująco:

Źródła finansowania	Przychody	Koszty
PFRON	1192283,13	1192283,13
MOPS dla WTZ Gdańsk	146 026,79	146 026,79
POLSAT	30000,00	30000,00
Fundacja Wspólna Droga	125115,30	125115,30
Urząd Marszałkowski Wrocław	15500,00	15500,00
Zarząd M. St. Warszawy	80150,00	80150,00
Fundacja Hiltona Perkinsa	106259,23	106259,23
Fundacja Kronenberga	27169,02	27169,00
SINOL Gdańsk	12100,00	
ROPS Lublin	5000,00	5000,00
FIO	128703,95	128703,95
Wojewoda Olsztyn	10000,00	10000,00
MOPR Lublin	2640,20	2640,20
Darowizny celowe	125990,35	125990,35
Darowizny dla klubów	9572,41	9572,41
Darowizny 1% podatku	50161,98	50161,98
Darowizny pozostałe	49033,95	49033,95
Składki członkowskie, cegiełki	870,00	
Przychody/koszty finansowe	1222,00	
Inne przychody/koszty		
Koszty administracyjne		45406,00
Razem	2117798,29	2149012,29

3. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego.

Bilans po stronie aktywów i pasywów wykazuje kwotę **1 374 920, 24 zł.**
Rachunek wyników zamyka się stratą w wysokości **31214,00 zł.** i zostanie ona pokryta z funduszu statutowego.