

REGIONALNA FUNDACJA POMOCY NIEWIDOMYM
UL. DĄBROWSKIEGO 55A, 41-500 CHORZÓW

INFORMACJA DODATKOWA ZA 2011 ROK
WERSJA OSTATECZNA

SPIS TREŚCI:

	str.1
1. Objasnienia stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów	str.2
2. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach	str.3-6
a) środki trwałe	
b) umorzenie środków trwałych – amortyzacja	
c) wartości niematerialne i prawne	
d) umorzenie wartości niematerialnych i prawnych – amortyzacja	
e) inwestycje długoterminowe	
f) podział należności według bilansu	
g) podział zobowiązań według bilansu	
h) rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne	
i) informacja o stanie rezerw	
3. Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów	str.7
4. Informacje o strukturze kosztów	str.7
5. Źródła zwiększenia i wykorzystania funduszu statutowego	str.7
6. Dane dotyczące udzielonych gwarancji, poręczeń i innych zobowiązań	str.8,9
7. Informacje o tendencjach zmian w przychodach i kosztach oraz w aktywach i pasywach	str.10
7. Informacje o tendencjach zmian w pasywach	str.11

W informacji dodatkowej strony ponumerowane są od 1-11.

INFORMACJA DODATKOWA

1. Objasnienia stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów oraz ewentualnych przyczyn ich zmian w stosunku do roku poprzedniego

1a. Metody wyceny

Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych ustawą o rachunkowości

a)

Przyjęte zasady dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (zastosowane metody, przyjęte stawki)	Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka stosuje stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiącym załącznik do ustawy podatkowej. Rozpoczęcie dokonywania odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych następuje w miesiącu następującym po miesiącu przyjęcia tych środków, wartości i praw do używania.
---	--

b)

Przyjęte zasady wyceny aktywów finansowych	Akcje i udziały wycenia się w cenach nabycia, pomniejszone o odpis z tytułu trwałej utraty wartości.
--	--

c)

Zasady dokonywania odpisów aktualizujących wartość aktywów	Wartości należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, w odniesieniu do należności przeterminowanych o znacznym stopniu nieściągalności, w wysokości wiarygodnie oszacowanej kwoty odpisu.
--	--

d)

Zasady, według których ujmowane są przychody i koszty jednostki	Zgodnie z §2 pkt 2 i 3 Rozporządzenia Ministra Finansów, z dnia 15.11.2001 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek niebędących spółkami handlowymi, nieprowadzących działalności gospodarczej: - do przychodów jednostki zalicza się otrzymane środki pieniężne i inne aktywa finansowe ze źródeł określonych odrębnymi przepisami prawa i statutem, w tym otrzymane nieodpłatnie składniki majątkowe, a także kwoty należne ze sprzedaży majątku oraz przychody finansowe, dotacje i subwencje - do kosztów działalności jednostki zalicza się koszty związane z realizacją zadań statutowych - w tym świadczenia określone statutem; za koszty uważa się również koszty administracyjne jednostki.
---	---

INFORMACJA DODATKOWA

2. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach

2 a. Środki trwałe

LP.	Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenia	Rozchody	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	97 948,76	0,00	0,00	0,00	0,00	97 948,76
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 165 484,31	0,00	0,00	0,00	0,00	1 165 484,31
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 943 183,42	0,00	5 917,53	0,00	25 866,56	1 923 234,39
4.	Środki transportu	1 035 255,92	0,00	0,00	0,00	37 345,42	997 910,50
5.	Inne środki trwałe	1 378 950,02	0,00	37 729,89	0,00	47 884,15	1 368 795,76
6.	Środki trwałe w budowie	7 859 798,44	0,00	329 623,10	0,00	0,00	8 239 425,37
RAZEM:		13 480 620,87	0,00	373 270,52	0,00	111 096,13	13 742 795,26

2 b. Umożnienie środków trwałych – amortyzacja

LP.	Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenia	Rozchody	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	107 734,38	0,00	32 918,76	0,00	0,00	140 653,14
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	665 708,00	0,00	104 791,62	0,00	25 866,56	744 633,06
4.	Środki transportu	827 173,23	0,00	101 993,58	0,00	37 345,42	891 821,39
5.	Inne środki trwałe	1 209 272,13	0,00	86 233,77	0,00	47 884,15	1 247 621,75
6.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM:		2 809 887,74	0,00	325 937,73	0,00	111 096,13	3 024 729,34

WARTOŚĆ BILANSOWA RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE **10 718 065,92**

INFORMACJA DODATKOWA

2 c. Wartości niematerialne i prawne

LP.	Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Przychody	Rozchody	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Inne wartości niematerialne i prawne	46 783,69	2 067,77	0,00	48 851,46
RAZEM:		46 783,69	2 067,77	0,00	48 851,46

2 d. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych – amortyzacja

LP.	Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Przychody	Rozchody	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Inne wartości niematerialne i prawne	37 952,95	5 060,79	0,00	43 013,74
RAZEM:		37 952,95	5 060,79	0,00	43 013,74

WARTOŚĆ BILANSOWA WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE **5 837,72**

INFORMACJA DODATKOWA

2 e. Inwestycje długoterminowe

L.P.	Treść	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
1.	Nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe a) udziały i akcje	3.900,00	0,00	0,00	3.900,00
4.	Inne długoterminowe inwestycje	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM:		3.900,00	0,00	0,00	3.900,00

2 f. Podział należności według pozycji bilansu

L.P.	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Podatków	2,00	0,00	0,00	0,00	2,00	0,00
3.	Środków od ZUS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Innych należności	7.074,75	9.274,17	0,00	0,00	7.074,75	9.274,17
RAZEM:		7.076,75	9.274,17	0,00	0,00	7.076,75	9.274,17

2 g. Podział zobowiązań według pozycji bilansu

L.P.	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	400.661,13	326.343,00	1.776.383,81	1.582.409,00	2.177.044,94	1.908.752,00
2.	Dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Podatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Ubezpieczeń społecznych	367,91	0,00	0,00	0,00	367,91	0,00
5.	Wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Zobowiązań wekslowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Innych zobowiązań	9.980,93	18.274,08	82.810,00	70.980,00	92.790,93	89.254,08
RAZEM:		411.009,97	344.617,08	1.859.193,81	1.653.389,00	2.270.203,78	1.998.006,08

INFORMACJA DODATKOWA

2 h. Rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne

L.P.	Tytuł	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
I.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów wg tytułów:	25.915,85	31.007,90
1.	a) ubezpieczeń	25.167,85	30.059,90
2.	b) prenumerata	748,00	948,00
II.	Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów wg tytułów	24.577,83	35.815,45
1.	a) telefony	487,90	941,05
2.	b) wywóz nieczystości	348,07	395,54
3.	c) zużycie gazu	6.662,78	971,80
4.	d) energia elektryczna	7.994,57	6.791,84
5.	e) zużycie wody	1.335,58	1.514,47
6.	f) zużycie ciepła	4.153,50	6.919,13
7.	g) inne rozliczenia międzyokresowe kosztów	966,00	10.605,40
8.	h) konserwacja przeciw - pożarowa	0,00	1.383,75
9.	i) konserwacja dźwigu	2.629,43	1.272,22
10.	j) monitoring	0,00	5.020,25

2 i. Informacja o stanie rezerw

L.P.	Wyszczególnienie rezerw	Wartość na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec roku
1.	z tytułu podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00	0,00
	- długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Na pewne lub w dużym stopniu przyszłe	0,00	0,00	0,00	0,00
	- długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Pozostałe	8.610,00	8.610,00	8.610,00	8.610,00
	- długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	8.610,00	8.610,00	8.610,00	8.610,00

INFORMACJA DODATKOWA

3. Informacja o strukturze zrealizowanych przychodów określonych statutem

L.P.	Przychody z działalności statutowej	Kwota	Struktura
1.	Subkonta	1.069.297,69	6,04%
2.	Darowizny	109.068,80	0,62%
3.	Dotacje	5.924.054,23	33,49%
4.	Inne	341.794,34	1,93%
5.	Nadwyżka przychodów nad kosztami z lat ubiegłych	10.247.393,92	57,92%
RAZEM:		17.691.608,98	100%

4. Informacja o strukturze kosztów

L.P.	Koszty realizacji działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	Dane za 2010 rok	Struktura	Dane za 2011 rok	Struktura
I.	Koszty zadań statutowych	5.852.170,98	89,53%	6.026.605,80	88,16%
II.	Koszty administracyjne w tym:	684.511,51	10,47%	809.205,00	11,84%
1.	- zużycie materiałów i energii	13.562,21	0,21%	58.620,47	0,86%
2.	- usługi obce	51.692,38	0,80%	113.605,76	1,66%
3.	- podatki i opłaty	2.237,51	0,03%	513,00	0,01%
4.	- wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	514.587,74	7,86%	556.400,62	8,14%
5.	- amortyzacja	100.762,05	1,54%	78.100,95	1,14%
6.	- pozostałe	1.669,62	0,03%	1.964,20	0,03%
RAZEM: koszty operacyjne		6.536.682,49	100%	6.835.810,80	100%

5. Źródła zwiększenia i wykorzystania funduszu statutowego

Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
1.500,00	0,00	0,00	1.500,00

W trakcie roku 2011 nie było zmian w funduszu statutowym.

INFORMACJA DODATKOWA

6. Dane dotyczące udzielonych gwarancji, poręczeń i innych zobowiązań

1.

Zobowiązanie zabezpieczone na majątku Jednostki stanowią zabezpieczenia spłaty pożyczki otrzymanej od Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach na dofinansowanie zadania pod nazwą: „Modernizacja gospodarki cieplnej budynku WTZ Regionalnej Fundacji Pomocy Niewidomym w Czerwionce- Leszczynach przy ul. 3 Maja 21 – zmniejszenia zużycia ciepła poprzez termomodernizację budynku i modernizację instalacji ogrzewania”,

- hipoteka zwykła w wysokości 119.422,00 zł na nieruchomości położonej w Czerwionce-Leszczynach przy ulicy 3 Maja 21, KW 116806 prowadzona przez Sąd Rejonowy w Rybniku- na zabezpieczenie spłaty kapitału,
- hipoteka kaucyjna do kwoty 27.467,00 zł na nieruchomości położonej w Czerwionce-Leszczynach przy ulicy 3 Maja 21, KW 116806 prowadzona przez Sąd Rejonowy w Rybniku- na zabezpieczenie spłaty odsetek oraz innych kosztów z tytułu umowy pożyczki,
- cesja praw z polisy ubezpieczeniowej od ognia i innych żywiołów w/w nieruchomości,
- akt notarialny o poddaniu się egzekucji przez Regionalną Fundację Pomocy Niewidomym w trybie art. 777 kpc pkt.5,
- przelew wierzytelności do podstawowego rachunku bankowego Pożyczkobiorcy prowadzonego w ING BSK S.A. wraz z nieodwołalnym pełnomocnictwem do rachunku dla Funduszu w ramach umocowania.

2.

Zobowiązanie wobec ING Bank Śląski Spółka Akcyjna z siedzibą w Katowicach ul. Sokolska 34 / Oddział w Chorzowie, ul Wolności 41 a na kredyt inwestycyjny w wysokości 1.775.000,00 zł, zabezpieczeniem jest:

- poręczenie cywilne Miasta Chorzów
- weksel własny in blanco z wystawienia Kredytobiorcy

3.

Zobowiązanie zabezpieczone na majątku Jednostki stanowią zabezpieczenie spłaty pożyczki otrzymanej od Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach na dofinansowanie zadania pod nazwą: „Termomodernizacja budynku Warsztatów Terapii Zajęciowej dla Osób Niepełnosprawnych w Zawierciu przy ul. Sienkiewicza 66 wraz z usunięciem odpadów azbestowych” odpis z księgi wieczystej NR KW KA1C/00008200/2, z prawomocnym wpisem na rzecz Funduszu:

- hipoteka zwykła w kwocie 7.920,00 zł oraz hipoteka kaucyjna w kwocie 2.059,00 zł
- hipoteka zwykła w kwocie 159.982,00 zł na zabezpieczenie kapitału i hipoteka kaucyjna do kwoty 41.595,00 zł na zabezpieczenie spłaty odsetek, kosztów i ewentualnych kar umownych
- Cesja+ poświadczenie pożyczkobiorcy

4.

Zobowiązanie zabezpieczone na majątku Jednostki stanowią zabezpieczenie spłaty pożyczki otrzymanej od Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach na dofinansowanie zadania pod nazwą „Termomodernizacja Budynku Rehabilitacji dla Osób Niepełnosprawnych w Chorzowie przy ul. Świętego Piotra 9”, odpis z księgi wieczystej NR KA1C/00008200/2

- hipoteka zwykła w kwocie 569.024,00 zł na zabezpieczenie kapitału
- hipoteka kaucyjna do kwoty 147.946,00 zł na zabezpieczenie spłaty odsetek, kosztów i ewentualnych kar umownych,
- podpisana umowa Cesji praw z umowy ubezpieczenia mienia od pożaru i innych zdarzeń losowych dotycząca w/w nieruchomości

INFORMACJA DODATKOWA

7. Informacje o tendencjach zmian w przychodach i kosztach oraz w aktywach i pasywach

7 a. Zmiany w przychodach i kosztach

L.P.	Treść	31.12.2010 r.		31.12.2011 r.		2010/2011 (%)
		w tys. zł	% do przychodu	w tys. zł	% do przychodu	
1.	Przychody z działalności statutowej	16.652,16	100%	17.691,61	100%	106,24%
2.	Koszty realizacji zadań statutowych	5.852,17	35,14%	6.026,61	34,06%	102,98%
3.	Wynik na działalności statutowej	10.799,98	64,86%	11.665,00	65,94%	108,01%
4.	Koszty administracyjne	684,51	4,11%	809,21	4,57%	118,22%
5.	Wynik na pozostałej działalności	78,21	0,47%	58,09	0,33%	74,27%
6.	Wynik na działalności finansowej	53,72	0,32%	58,58	0,33%	109,05%
7.	Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności	10.247,39	61,54%	10.972,47	62,02%	107,08%
8.	Wynik operacji nadzwyczajnych	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
9.	Wynik finansowy ogółem	10.247,39	61,54%	10.972,47	62,02%	107,08%

7 b. Zmiany w aktywach

L.P.	Treść	31.12.2010 r.		31.12.2011 r.		2010/2011 (%)
		w tys. zł	% do sumy bilansowej	w tys. zł	% do sumy bilansowej	
I.	Aktywa trwałe	10.679,56	84,96%	10.723,91	82,21%	100,88%
1.	Wartości niematerialne i prawne	8,83	0,07%	5,84	0,04%	66,14%
2.	Rzeczowe aktywa trwałe	10.670,73	84,89%	10.718,07	82,17%	100,44%
3.	Należności długoterminowe	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
4.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
5.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
II.	Aktywa obrotowe	1.864,17	14,83%	2.289,05	17,55%	122,79%
1.	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	4,38	0,04%	4,38	0,04%	100%
2.	Należności krótkoterminowe	7,08	0,06%	9,27	0,07%	130,93%
3.	Inwestycje krótkoterminowe	1.852,71	14,73%	2.275,40	17,44%	122,81%
III.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	25,92	0,21%	31,01	0,24%	119,64%
Razem: aktywa		12.569,65	100%	13.043,97	100%	103,77%

INFORMACJA DODATKOWA

7 b. Zmiany w pasywach

L.P.	Treść	31.12.2010 r.		31.12.2011 r.		2010/2011 (%)
		w tys. zł	% do sumy bilansowej	w tys. zł	% do sumy bilansowej	
I.	Fundusze własne	10.248,89	81,54%	10.973,97	84,13%	107,08%
1.	Fundusz statutowy	1,50	0,01%	1,50	0,01%	100%
2.	Fundusz z aktualizacji wyceny	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
3.	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	10.247,39	81,53%	10.972,47	84,12%	107,08%
II.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2.320,76	18,46%	2.070,00	15,87%	89,19%
1.	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek	1.859,19	14,79%	1.653,39	12,68%	88,93%
2.	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	428,38	3,40%	372,19	2,85%	86,88%
3.	Rezerwy na zobowiązania	8,61	0,07%	8,61	0,07%	100%
4.	Rozliczenia międzyokresowe	24,58	0,20%	35,81	0,27%	145,69%
Razem pasywa		12.569,65	100%	13.043,97	100%	103,77%

PREZES ZARZĄDU

mgr Norbert Galla

Data sporządzenia informacji dodatkowej : 29.03.2012 r.

CZŁONEK ZARZĄDU

Henryk Żabiński

Z-CA PREZESA ZARZĄDU

Jerzy Widern

Podpisy:

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Suładowska
Monika Składowska

Sekretarz Zarządu
mgr Krystyna Gwizdoń