# INFORMACJA DODATKOWA

Do rocznego sprawozdania finansowego za rok 2015

Towarzystwa NASZ DOM

ZBIORCZA Z ODDZIAŁAMI

Przy sporządzaniu informacji dodatkowej kierowano się zasadą istotności i kompletności .

Omówiono zdarzenia występujące w jednostce ważne dla oceny jej sytuacji finansowej i majątkowej a nie wymieniano zjawisk , które w jednostce nie wystąpiły i jej nie dotyczą.

## Dział I

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych został przedstawiony w odrębnym załączniku , który dołączamy do niniejszej informacji.
2. Zestawienie zmian w funduszu statutowym wyrażonym w PLN przedstawia poniższa tabela :

| Wyszczególnienie | Fundusz statutowy |
|---|---|
| Stan na początek roku | 5.707.954,74 |
| Powiększenie o kwotę zysku z roku ubiegłego | 9.853,88 |
| Powiększone o inne zmiany w funduszach Oddziałów | 6.614,96 |
| Stan na koniec roku | 5.724.423,58 |

3. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty
   **Nie dotyczy**
4. Zachowano porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowym
5. Wykaz istotnych pozycji czynnych rozliczeń międzyokresowych.

| **Wyszczególnienie** | **Saldo początkowe** | **Saldo końcowe** |
|---|---|---|
| Koszty Akcji „ Góra Grosza" w następnym roku | 131.992,55 | 90.499,20 |
| Opłacone abonamenty na programy księgowe w następnym roku | 2.456,62 | 1.983,24 |
| Kaucje za wynajem lokali Wrocław, Kraków | 900,00 | 900,00 |
| Rozliczenia międzyokresowe kosztów Oddziałów | 2.551,89 | 0,00 |
| **Razem** | **137.901,06** | **93.382,44** |

## Dział II

1 . Struktura rzeczowa przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów .

Przychody ze sprzedaży dotyczą tylko rynku krajowego. Osiągnięte zostały w działalności gospodarczej prowadzonej przez Towarzystwo Nasz Dom. Oddziały nie prowadziły działalności gospodarczej. Ich strukturę przedstawia poniższa tabela :

| **Przychody ze sprzedaży netto** | **Rok ubiegły 2014** | **Rok bieżący 2015** |
|---|---|---|
| Usługi szkoleniowe | 124.791,96 | 128.815,32 |
| Sprzedaż podręczników i skryptów. | 54.808,63 | 63.601,83 |
| **Razem przychody** | **179.600,59** | **192.417,15** |

2 . Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto .

Na mocy art. 17 ust. 1 pkt 4 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych dochody Towarzystwa są wolne od opodatkowania podatkiem dochodowym.

W roku podatkowym wystąpiły koszty nie stanowiące źródła uzyskania przychodu w postaci odsetek zapłaconych do budżetu w wysokości 143,96zł powodujące powstanie obowiązku naliczenia podatku dochodowego od osób prawnych w wysokości 27,00 zł.

## Dział III

1. Informacje o przeciętnym zatrudnieniu w roku obrotowym z podziałem na grupy zawodowe :

| Wyszczególnienie | Rok ubiegły | Rok bieżący |
|---|---|---|
| Zatrudnienie przeciętne ogółem<br>z tego :<br>Pracownicy umysłowi | 145<br><br>145 | 144<br><br>144 |
| Razem zatrudnienie | 145 | 144 |

W oddziałach najliczniejszą grupę zatrudnionych ok. 95% stanowią wychowawcy i opiekunowie dzieci i młodzieży, 5% to obsługa administracyjna. Przeciętne zatrudnienie roczne to łącznie dla wszystkich Oddziałów to 123 osoby.
Towarzystwo zatrudnia pracowników umysłowych w administracji - 10 osób( w tym 2 pracowników do realizacji projektu PORT Słupsk). W realizacji projektu PORT Warszawa finansowanego z budżetu m.st. Warszawy przeciętne zatrudnienie roczne to 11 osób - są to psychologowie i pedagodzy.

# Dział IV

## STRUKTURA PRZYCHODÓW Z DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ

1. Przychody z akcji charytatywnych przeprowadzonych w roku 2015

| Nazwa Akcji | Wpływy faktycznie Otrzymane |
|---|---|
| Góra Grosza | 2.788.124,67 |
| 1% Podatku | 26.332,19 |
| **Ogółem** | **2.814.456,86** |

W roku 2015 z tytułu 1% odpisu od podatku osób fizycznych dla organizacji pożytku publicznego wpłynęła do Towarzystwa kwota 26.332,19 zł z czego na akcję promocyjną w postaci kosztów reklamy publicznej w formie: produkcja płyty CD z programem do rozliczenia PIT wydatkowano ogółem kwotę zł 1.150,00. Kwotę 26.079,59 zł przeznaczono na pomoc finansową i wydatkowano w I kw. 2016 r. dla :

| Lp. | Instytucja | Kwota podatku | Cel wydatku |
|---|---|---|---|
| 1. | Dom Dziecka Nr-1 Warszawa | 2.000,00 | Pomoc na potrzeby bieżące |
| 3. | Domy dla Dzieci Mrągowo | 2.500,00 | Pomoc na potrzeby bieżące |
| 4. | Domy dla Dzieci w Krakowie | 1.000,00 | Pomoc na potrzeby bieżące |
| 6. | Domy dla Dzieci „Nasza Chata" w Przemyślu | 1.000,00 | Pomoc na potrzeby bieżące |
| 7. | Domy dla Dzieci we Wrocławiu | 1.500,00 | Pomoc na potrzeby bieżące |
| 8. | Rodzina Zastępcza Bytom | 3.668,60 | Pomoc na potrzeby bieżące |
| 9. | Rodzina Zastępcza p. Chruślińsccy | 2.000,00 | Pomoc na potrzeby bieżące |
| 10. | Rodzina Zastępcza p. Manołow | 500,00 | Pomoc na potrzeby bieżące |
| 11. | Rodzina Zastępcza na rzecz Oli Kobiałko | 2.000,00 | Pomoc na potrzeby bieżące |
| 12 | Zawodowa Rodzina Zastępcza k.Jastrząb woj. Podkarpackie | 2.500,00 | Pomoc na potrzeby bieżące |
| 13. | Zawodowa Rodzina Zastępcza M.Biernacka | 2.500,00 | Pomoc na potrzeby bieżące |
| 14. | Rodzina Niezawodowa A.Hawryluk Bohukały | 2.500,00 | Pomoc na potrzeby bieżące |
| 15 | RDD M.Madej Nawsie Kołaczyckie | 2.410,99 | Pomoc na potrzeby bieżące |
| | RAZEM | 26.079,59 | |

Przychody z akcji charytatywnej Góra Grosza oraz z wszelkiego rodzaju darowizn zostały przeznaczone na finansowanie działalności statutowej Towarzystwa o której piszemy poniżej :

- Dofinansowanie Domów dla Dzieci w Ustce i Słupsku, Mrągowie, Wrocławiu Przemyślu i Krakowie.
- Pomoc dla rodzin zastępczych zawodowych na sfinansowanie niezbędnych inwestycji adaptacyjnych oraz wydatków na bieżące funkcjonowanie.
- Pomoc finansowa dla rodzinnych domów dziecka na remonty, adaptacje, doposażenie oraz wydatki bieżące.

- Pomoc na projekty dotyczące programów terapeutycznych oraz wdrażanie programów usamodzielniających .
- Finansowanie indywidualnej pomocy dla byłych wychowanków, znajdujących się chwilowo w trudnych sytuacjach życiowych: zapomogi w sytuacjach losowych, finansowanie przygotowania zawodowego: kursów , opłata czesnego itp.
- Dofinansowanie realizowanych projektów z dotacji jako obligatoryjny wkład własny zapisany w umowie z podmiotem dotującym projekt.

**Przychody z darowizn osób prawnych i fizycznych z określonym celem realizacji zadania określonego w umowie lub deklaracji darczyńcy – wydatki zrealizowane w roku 2015**

| Darczyńca | Kwota darowizny otrzymanej i wydatkowanej w roku 2015 | Cel na który wydatkowano darowiznę |
|---|---|---|
| Raiffeisen Bank | 100.000,00 | Fundusz stypendialny dla dzieci z placówek opiekuńczo-wychowawczych |
| Polish Childrens Rainbow USA | 3.427,97 | Fundusz stypendialny dla dzieci z placówek opiekuńczo-wychowawczych |
| Polish Childrens Rainbow USA | 1.870,00 | Darowizna na pomoc finansową dla Domów dla Dzieci |
| Polish Childrens Rainbow USA | 5.514,61 | Fundusz stypendialny dla dzieci z placówek opiekuńczo-wychowawczych oraz na ogólne cele statutowe |
| Anna Jarzynka, Warszawa | 1.200,00 | Na potrzeby rodzin zastępczych |
| AGORA SA | 18.450,00 | Bezpłatna emisja spotu reklamowego |
| Biuro Podróży Mazurkas Trawel | 1.000,00 | Darowizna dla Domów dla Dzieci w Krakowie |
| SAGAPO Childrens Foundation USA | 2.867,72 | Na potrzeby Domów dla Dzieci Mrągowo |
| Agata Zawistowska, Warszawa | 1.998,00 | Na działalność statutową |
| Drobne darowizny wpłacone przez osoby prawne | 23.437,76 | Na potrzeby rodzin zastępczych oraz placówek opiekuńczo-wychowawczych |
| Drobne darowizny do kwoty 1000zł wpłacone przez różne osoby fizyczne na przestrzeni roku 2015 | 5.836,00 | Na działalność statutową prowadzoną przez Towarzystwo NASZ DOM |
| Drobne darowizny wpłacone w 2014 r. | | Wpłaty na organizację ogrodów dla dzieci |
| Energoprojekt Warszawa | 30.000,00 | Na potrzeby Domów dla Dzieci Mrągowo |
| NZS SGH Warszawa | 15.053,00 | Na potrzeby Domów dla Dzieci Mrągowo |
| Fundacja Muszkieterów Poznań | 7.000,00 | Na potrzeby Domów dla Dzieci Mrągowo |
| Izba Notarialna Białystok | 6.000,00 | Na potrzeby Domów dla Dzieci Mrągowo |
| Włosik A. Czechowice-Dziedzice | 5.000,00 | Na potrzeby Domów dla Dzieci Mrągowo |
| Drobne darowizny do kwoty 1000zł wpłacone przez różne osoby fizyczne i prawne na przestrzeni roku 2015 | 12.250,05 | Na bieżące potrzeby Domów dla Dzieci Mrągowo. |
| Osoby prawne | 22.291,17 | Dary rzeczowe od różnych darczyńców na potrzeby Domów dla Dzieci Mrągowo |
| Darowizna rzeczowa z Fundacji Europa, Galeria Sanowa w Przemyślu, Wawel i pozostali drobni darczyńcy | 14.666,17 | Darowizna rzeczowa w postaci środków czystości, odzieży, artykułów szkolnych, żywności itp. Na potrzeby Domów dla Dzieci w Przemyślu. |
| Drobne darowizny do kwoty 1000zł wpłacone przez różne osoby fizyczne na przestrzeni roku 2015 | 13.045,00 | Na potrzeby Domów dla Dzieci Przemyśl – na dofinansowanie działalności bieżącej, organizacja wyjazdów wakacyjnych |

| | | |
|---|---|---|
| Fundacja TAURON z Katowic | 10.000,00 | Na potrzeby Domów dla Dzieci Przemyśl |
| Drobne darowizny do kwoty 1000 zł na przestrzeni roku 2015 od różnych darczyńców osób fizycznych i prawnych na łączna kwotę | 16.700,02 | Darowizny wykorzystano na bieżące potrzeby domów dla Dzieci w Ustce i Słupsku. Dofinansowanie ferii , wakacji, paczek świątecznych, zakup obuwia i odzieży dla wychowanków. |
| SECOM Wrocław | 5.000,00 | Na bieżące potrzeby Domów dla Dzieci Wrocław |
| Osoby prywatne | 2.810,13 | Darowizna na wyjazd wakacyjny dla dzieci z Domów dla Dzieci we Wrocławiu |
| Drobne darowizny pieniężne i rzeczowe od rożnych osób fizycznych i prawnych do kwoty 500,00 zł na łączną kwotę | 405,00 | Na potrzeby Domów dla Dzieci we Wrocławiu |
| **Razem darowizny od osób fizycznych i prawnych** | **325.822,60** | |

**Z TABELI POWYŻSZEJ :**

**Darowizny dla TND 165.602,06 zł**
**Darowizny dla Oddziałów 160.220,54 zł**

Darowizny wydatkowano zgodnie z intencja darczyńcy. Jeśli takiej nie ma wydatkowane są na dofinansowanie kosztów utrzymania placówek opiekuńczo wychowawczych np. na zakup odzieży, drobne bieżące remonty oraz wymianę wyposażenia pokoi dla dzieci oraz pomieszczeń socjalnych.

Towarzystwo dokonuje w ciągu roku darowizn środków pieniężnych na rzecz swoich Oddziałów czyli Domów dla Dzieci w celu dofinansowania działalności, ponieważ dotacje otrzymywane z budżetu nie zaspakajają często nawet podstawowych bieżących potrzeb, takich jak zakup odzieży, pościeli, leków, środków czystości, kosztów ferii letnich i zimowych, opieki psychologicznej dla podopiecznych.
Duża część środków finansowych przeznaczana jest na wykonanie remontów pomieszczeń oraz wymianę wyposażenia.

Wysokość darowizn w PLN przekazanych przez Towarzystwo NASZ DOM na potrzeby Oddziałów w roku 2015

| | |
|---|---|
| Oddział Przemyśl | 36.930,00 |
| Oddział Ustka | 33.654,48 |
| Oddział Mrągowo | 95.899,26 |
| Oddział Wrocław | 45.953,59 |
| Oddział Kraków Borkowska | 1.310,00 |
| Oddziała Kraków Ruciana | 22.021,96 |
| **Razem** | **235.769,29** |

Kwota darowizn pomniejsza w rocznym rachunku wyników koszty i przychody darowizn jako eliminacja dla celów konsolidacji kosztów i przychodów.

**Przychody z dotacji otrzymanych na realizację Projektów .**

Towarzystwo otrzymuje dotacje na realizację Projektów przystępując do konkursów organizowanych przez instytucje rządowe lub samorządu terytorialnego.
Realizacja Projektów odbywa się na zasadzie obustronnie podpisanej umowy, która w swojej treści zawiera informacje o wysokości dotacji jak również o sposobie wydatkowania środków finansowych oraz wymogi odnośnie dokumentacji rozliczającej projekt.

W roku 2015 Towarzystwo realizowało następujące Projekty :

| ***Podmiot udzielający dotacji*** | ***Kwota dotacji wg umowy*** | ***Kwota dotacji wykorzystana według poniesionych kosztów zaplanowanych w budżecie bez wkładu własnego*** | ***Kwota wkładu własnego do Projektu*** | ***Całość wydatków Projektu*** | ***Tytuły Projektów*** |
|---|---|---|---|---|---|
| *Urząd Miasta Stołecznego Warszawy Biuro Polityki Społecznej* | *760.000,00* | *760.000,00* | *110.000,00* | *870.000,00* | *Realizacja projektu pod nazwą „PORT" ośrodek pomocy dla rodzin zastępczych na terenie miasta Stołecznego Warszawy* |
| *Fundacja rozwoju Systemu Edukacji w Warszawie* | *Dalsza realizacja projektu rozpoczętego w 2013 (67.603,00)* | *17.154,88* | *0,00* | *17.154,88* | *Realizacja Projektu – konferencje w miastach europejskich według programu PN „Uczenie się przez całe życie"* |
| *Convention Bureau of Poland POT* | *Dalsza realizacja projektu rozpoczętego 2011 r. (67.879,80)* | *3.197,00* | *0,00* | *3.197,00* | *Realizacja Projektu Imex Challenge Poland* |
| *Fundacja im. Stefana Batorego* | *221.400,00* | *163.296,14* | *15.600,00* | *178.896,14* | *Realizacja Projektu „PoMoc do Konsultanta" w ramach programu Obywatele dla Demokracji* |
| ***Razem*** | | ***943.648,02*** | ***125.600,00*** | ***1.069.248,02*** | |

Wymienione wyżej Projekty za wyjątkiem Projektu Fundacji im. Stefana Batorego oraz Convention Bureau of Poland POT zostały całkowicie rozliczone przez podmioty udzielające Dotacji według stanu na dzień 31.12.2015 roku.
Umowa Projektu Fundacji im. Stefana Batorego przewiduje jego zakończenie do dnia 30.04.2016 roku.
Projekt Convention Bureau of Poland POT zostanie zakończony do dnia 31.12.2016 r.

**Projekty realizowane przez Oddziały TND związane z kosztami utrzymania Domów dla Dzieci**

**Oddziałów Towarzystwa NASZ DOM**

| Podmiot udzielający dotacji | Kwota dotacji przyznana umową | Kwota wykorzystania dotacji | Tytuł dotacji wg umowy |
|---|---|---|---|
| Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej Kraków | 473.002,15 | 473.002,15 | Pokrycie kosztów prowadzenia całodobowej placówki opiekuńczo wychowawczej Domów dla Dzieci w Krakowie ul Ruciana 6. |
| Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej Kraków | 400.492,62 | 400.492,62 | Pokrycie kosztów prowadzenia całodobowej placówki opiekuńczo wychowawczej Domów dla Dzieci w Krakowie ul Borkowska |
| Starostwo Powiatowe w Mrągowie | 1.279.109,17 | 1.277.616,29 | Pokrycie kosztów prowadzenia całodobowej placówki opiekuńczo wychowawczej Domów dla Dzieci w Mrągowie |
| Urząd Miasta Przemyśl | 1.119.279,00 | 1.119.279,00 | Pokrycie kosztów prowadzenia całodobowej placówki opiekuńczo wychowawczej Domów dla Dzieci w Przemyślu. |
| Wojewoda Podkarpacki | 13.946,40 | 13.946,40 | Pokrycie kosztów składek zdrowotnych wychowanków w 2015 r. |
| Wojewoda Podkarpacki | 40.000,00 | 40.000,00 | Dofinansowanie działalności bieżącej tj. zakup wyposażenia, sprzętu AGD, naprawa samochodów, zakup mebli itp. |
| Urząd Miasta Wrocławia | 1.297.202,53 | 1.297.202,53 | Pokrycie kosztów prowadzenia całodobowej placówki opiekuńczo wychowawczej Domów dla Dzieci we Wrocławiu |
| Starostwo Powiatowe w Słupsku | 2.036.294,56 | 2.036.294,56 | Pokrycie kosztów prowadzenia całodobowej placówki opiekuńczo wychowawczej Domów dla Dzieci w Ustce i Słupsku w okresie od 01.01.2015-30.09.2015 |
| **Razem dotacje** | **6.659.326,43** | **6.657.833,55** | |

Wymienione Projekty zostały całkowicie zrealizowane a ich rozliczenia zaakceptowane przez podmioty dotujące według stanu na dzień 31 grudnia 2015 roku.

## Koszty realizacji zadań statutowych wykazane poniżej według pozycji w rachunku wyników za rok 2015

---

**B.I. 7.472.453,14 zł** Koszty te stanowią pokrycie wydatków na całkowite utrzymanie placówek opiekuńczo-wychowawczych prowadzonych przez Oddziały Towarzystwa, koszty pomocy dla rodzin zastępczych oraz innych placówek opiekuńczo-wychowawczych, które zwróciły się o pomoc finansową do Zarządu TND.

**B.II. 910.137,46 zł** Koszty przeprowadzonych akcji charytatywnych to głównie koszty obsługi akcji ogólnopolskiej Góra Grosza. Obejmują one koszty sfinansowania usług przewozu, przeliczenia , obsługi bankowej i administracyjnej Akcji. Pozycja ta zawiera również koszty obsługi akcji 1% podatku gdzie sfinansowano wydatki reklamujące kampanię głównie w mediach.

**B.III. 1.238.648,14zł** Koszty realizacji projektów finansowanych przez ministerstwa i fundacje. W pozycji tej nie mieszczą się koszty sfinansowane dotacją samorządów terytorialnych dla domów dziecka prowadzonych przez TND / Oddziałów/ z przeznaczeniem na bieżące wydatki, które zostały wykazane w poz. B.I.

**B.IV. 4. Pozostałe koszty działań statutowych 593.168,86 zł**

1. koszty konsultacji w placówkach – domami dla dzieci we Wrocławiu, Ustce, Mrągowie, Przemyślu i Krakowie 5.006,80zł.
2. koszty amortyzacji domów dla dzieci – 77.533,36zł
3. koszty utrzymania mieszkania przy ul. Odkrytej w Warszawie 8.428,70 zł
4. koszty programu reintegracji rodzin w instytucjonalnych formach pieczy zastępczej poprzez konsultacje merytoryczne i metodyczne 129.600,00 zł
5. koszty podnoszenia jakości usług w instytucjonalnej pieczy zastępczej poprzez warsztaty i szkolenia specjalistyczne 60.600,00 zł
6. koszty inicjowania i przeprowadzania programu reintegracji dzieci i rodzin z wykorzystaniem zasobów lokalnych i środowiskowych 45.000,00 zł
7. koszty konsultacji merytorycznych, w tym interwencje oraz doradztwo indywidualne dla organizatorów rodzinnej opieki zastępczej 75.600,00 zł
8. koszty programów mających na celu wsparcie dla dzieci z małych form pieczy instytucjonalnej oraz rodzinnej 75.600,00 zł
9. koszty programu dla usamodzielniających się wychowanków z Domów Dziecka z całej Polski 70.800,00 zł
10. koszty opracowania i implementowania innowacyjnej metodyki pracy w nowych formach opieki zastępczej 25.000,00 zł
11. koszty przygotowania, szkolenia i kwalifikacji trenerów szkoleń dla rodzin zastępczych z terenu całej Polski 20.000,00 zł

**D.1. Przychody netto ze sprzedaży usług szkolenia i podręczników – 192.417,15zł**

1. przychód z usług szkolenia – 128.815,32zł
2. ze sprzedaży podręczników – 63.601,83zł

**E.1. Koszt wytworzenia sprzedanych usług i podręczników – 139.036,44 zł**

1. 45.720,00 zł koszty zakupu sprzedanych podręczników.
2. 93.316,44 zł koszt organizacji szkoleń.
   Całkowity dochód z działalności gospodarczej w kwocie zł 53.380,71 został przeznaczony na działalność statutową Towarzystwa Nasz Dom.

**G. Koszty administracyjne - 196.202,30 zł**
**Zmiana sposobu ujęcia kosztów wynagrodzeń „Zmiana zasad rachunkowości"**

W 2015 roku w porównaniu do 2014 roku zmieniono kwalifikację kosztów ewidencji wynagrodzeń. Osoby zatrudnione do obsługi merytorycznej do zadaniowego wykonywania pracy zakwalifikowano jako obsługa merytoryczna Domów dla Dzieci, a nie jak w 2014 rok do kosztów administracyjnych.

Zmiana zasad rachunkowości nie wywiera wpływu na kwotę wyniku finansowego netto ani na wartość funduszu statutowego.

W 2015 roku koszty administracyjne obejmują:

1. 40.632,44 zł wynagrodzenia brutto lista płac pracowników łącznie z wynagrodzeniem zarządu nie biorących udziału w projektach.
2. 30.288,44 zł wynagrodzenia z tytułu umów cywilno-prawnych osób zewnętrznych
3. 6.852,37 zł koszty telefonu, Internetu oraz wysyłka listów
4. 7.368,48 zł koszty utrzymania samochodu służbowego
5. 13.515,49 zł koszty delegacji
6. 9.177,10zł materiały biurowe
7. 48.795,18 zł pozostałe wydatki, w tym: czynsz za biuro, sprzątania pomieszczeń, podatki i opłaty, zakup drobnego wyposażenia, usługi konserwacji sprzętu oraz działania promocyjne zgodne ze statutem
8. 5.553,18 zł Koszty operacji bankowych
9. 162,72 zł pozostałe koszty – badania lekarskie pracowników
10. 17.284,19zł koszty amortyzacji środków trwałych
11. 16.572,70 zł koszty dojazdu na Posiedzenie Zarządu członków zarządu oraz komisji rewizyjnej

Średnie zatrudnienie roczne łącznie z zarządem - dyrekcją w części wyłącznie administracyjnej TND wynosi 8 etatów.

**I. Pozostałe przychody operacyjne 35.541,53 zł**

**Przychody TND – 9.528,83 zł**

1. 2.759,23 zł wyksięgowanie różnic inwentaryzacyjnych należności i zobowiązań na koniec roku sprawozdawczego
2. 2,700,30 zł zwrot niewykorzystanej pomocy finansowej
3. 395,00 zł wpłaty na darowizny rzeczowe dla PORT
4. 700,00 zł zwrot opłat za wpłaty KRS
5. 2.974,30 zł darowizna rzeczowa środków trwałych

**Przychody Oddziałów - 26.012,70 zł to refundacja składek zdrowotnych dla wychowanków.**

**J. Pozostałe koszty operacyjne – 58.794,39 zł**

1. 12.000,00 zł utworzenie rezerwy na badanie sprawozdania finansowego za rok 2015 rok
2. 19.505,50 utworzenie rezerwy na gwarancję bankową dla Centrum Charytatywno-Humanitarnego
3. 2.367,78zł wyksięgowanie należności przedawnionych
4. 21.032,00 zł zniszczenie podręczników PRIDE
5. 3.889,10 zł składka członkowska do organizacji pokrewnej Międzynarodowej EUROCHILD
6. 0,01 zł wyksięgowanie niedopłaconej należności Domy dla Dzieci Kraków

**L.I. Przychody finansowe – 12.298,40 zł**

1. 10.337,28 zł odsetki od środków pieniężnych na lokatach bankowych i od środków na rachunkach bankowych
2. 1.961,12 zł dodatnie różnice kursowe pomniejszone różnice ujemne

**Są to przychody z tyt. odsetek od lokowania czasowo wolnych środków pieniężnych na finansowanie działalności statutowej oraz środków na realizację projektów.**

**M. Koszty finansowe – 225,78 zł**

**Koszty finansowe TND – 211,59 zł**

1. 143,96 zł odsetki budżetowe od zaległości podatkowych

2. 67,63 zł opłata dodatkowa oraz odsetki płatności za zwłokę

**Koszty finansowe Oddziałów:** **14,19** zł - odsetki od zobowiązań.

**Wynik zdarzeń nadzwyczajnych – Strata nadzwyczajna 2.376,09**

Strata nadzwyczajna powstała w wyniku zaprzestania działalności Oddziału w Ustce i Słupsku

Rachunek zysków i strat zbiorczy TND wraz z Oddziałami zamyka się wynikiem dodatnim brutto na zł 383.626,31 zł, który pomniejszony o kwotę PDOP na zł 27,00 daje wynik dodatni netto 383.599,31 zł.

INFORMACJE O KOSZTACH WEDŁUG RODZAJU ZA ROK 2015

TOWARZYSTWO NASZ DOM Z ODDZIAŁAMI

| Rodzaj kosztu | 2014 | 2015 |
|---|---|---|
| Amortyzacja | 212 590,20 | 140 007,86 |
| Zużycie materiałów i energii | 1 683 242,25 | 1 410 801,42 |
| Usługi obce | 2 634 566,53 | 1 831 745,76 |
| Podatki i opłaty | 8 172,42 | 13 735,62 |
| Wynagrodzenia | 5 920 059,33 | 5 353 450,18 |
| Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 1 113 931,26 | 1 010 179,35 |
| Pozostałe koszty rodzajowe | 446 807,47 | 338 316,83 |
| **Razem koszty** | **12 019 369,46** | **10 098 237,02** |
| Razem zatrudnienie | 145 | 144 |

W rachunku zysków i strat koszty rodzajowe zostały ujęte w różnych pozycjach jako koszty działalności statutowej, gospodarczej oraz koszty administracyjne.

## Dział VI Inwestycje, zobowiązania, należności, zapasy.

**Wydatki inwestycyjne Towarzystwa NASZ DOM:**
**GR.01 Budynki i Budowle 14.889,37 zł**
Zakup lokalu użytkowego w Przemyślu przy ul. Siemiradzkiego. Po udzieleniu bonifikaty w wysokości 90% - cena nieruchomości wraz z opłatami notarialnymi wyniosła 14.889,37 zł. Nieruchomość została sfinansowana ze środków własnych

**GR.04 Urządzenia techniczne TND 7.706,99 zł**
1. Zakupiono 2 laptopy oraz urządzenie wielofunkcyjne na potrzeby projektu pilotażowego „Ośrodek Rozwoju Dziecka i Rodziny" PORT Słupsk za kwotę 3.706,99 zł.
2. Zakupiono 1 Laptop na potrzeby projektu „PoMoc do Konsultanta" z Fundacją Batorego na kwotę 4.000,00 zł.

**GR.06 Wyposażenie TND oraz Domów dla Dzieci 46.589,82 zł**

1. Zakupiono wyposażenie na bieżące potrzeby Towarzystwa Nasz Dom na kwotę 624,68 zł.
2. W Oddziale w Ustce i Słupsku zakupiono wyposażenie na kwotę 16.170,81 zł.
3. W Oddziale we Wrocławiu zakupiono wyposażenie na kwotę 15.609,92 zł.
4. W Oddziale w Mrągowie zakupiono wyposażenie na kwotę 14.184,41zł.

**GR.075 Wartości niematerialne i prawne 12.750,00 zł**

1. Zakupiono na cele Towarzystwa Nasz Dom wartości niematerialne i prawne na kwotę 12.300,00 zł.
2. W Oddziale w Ustce i Słupsku zakupiono wartości niematerialne i prawne na kwotę 450,00 zł.

**Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych** TND oraz Oddziałów –1.486.616,76 zł

1. Środki pieniężne TND – 1.386.385,44 zł
2. Środki pieniężne Oddziałów – 100.231,32 zł

Stan środków pieniężnych w kasie został potwierdzony protokółem z inwentaryzacji.

Stan środków pieniężnych na rachunkach bankowych udokumentowano bankowym potwierdzeniem sald.

**Zapasy – 23.255,66 zł**

1. Wartość zapasu podręczników PRIDE w TND – 21.960,00zł. Stan zapasu na dzień bilansowy wyceniony po koszcie sprzedaży.
2. 1.295,66 zł - Wartość zapasów artykułów spożywczych i środków czystości w magazynach Oddziałów.

**Rozliczenia międzyokresowe kosztów dotyczą tylko TND – 93.382,44 zł**

1. Koszty akcji Góra Grosza poniesione w roku 2015 dotyczące przychodów roku 2016 – 90.499,20 zł
2. Koszty abonamentu za program Finka – 1.983,24 zł
3. Kaucja za najem lokalu w Krakowie – 900,00 zł

**Należności krótkoterminowe – 20.718,49 zł**

1. Należności bieżące głównie z tytułu usług szkolenia oraz sprzedaży podręczników – 4.511,09 zł. Salda potwierdzone na dzień bilansowy.
2. Należności z tytułu podatku VAT naliczonego do odliczenia w przyszłym okresie – 5.402,00 zł.
3. Nadpłata z tytułu płatności składek ZUS – 2.425,90 zł.
4. Należności z tytułu wniesionych kaucji - 5.540,00zł: karta paliwowa 2.000,00zł, kaucje mieszkaniowe 3.500,00zł, butla na wodę mineralna 40,00zł.
5. Należności z tytułu nadpłaconej faktury w Oddziale w Mrągowie 2.002,50 zł.
6. Należności budżetowe Oddziału w Krakowie – nadpłata składek ZUS – 360,00 zł.
7. Należności z tytułu z tytułu udzielonych pożyczek z funduszu mieszkaniowego w Oddziale we Wrocławiu 450,00zł.
8. Należności budżetowe Oddziału w Przemyślu – nadpłata PDOF 27,00 zł.

**Rezerwy krótkoterminowe dotyczą tylko TND – 12 000,00 zł**

1. Rezerwa na koszty badania sprawozdania finansowego za rok 2016 -12.000,00zł

**Zobowiązania krótkoterminowe 30.444,16 zł**

1. Ujemne saldo konta bankowego TND 110,55 zł,
2. Zobowiązania bieżące z tytułu dostaw usług i materiałów TND – 372,01 zł,
3. Rozrachunki z pracownikami TND – 390,10 zł,

4. Zobowiązania bieżące z tytułu alimentów wychowanków Oddziału we Wrocławiu 284,99 zł,
5. Zobowiązania bieżące z tytułu rozrachunków z TND oraz Urzędem Miasta Wrocławia Oddziału we Wrocławiu 5.053,67 zł,
6. Zobowiązanie z tytułu funduszu socjalnego dla pracowników Oddział we Wrocławiu 1.135,93 zł,
7. Zobowiązania bieżące z tytułu dostaw i usług Oddziału w Krakowie Borkowska w kwocie 13.404,76 zł,
8. Zobowiązania bieżące z tytułu dostaw i usług oraz z tytułu zaliczek pobranych przez pracowników Oddziału w Krakowie Ruciana w kwocie 1.008,70 zł,
9. Zobowiązania z tytułu funduszu socjalnego Oddziałów w Krakowie ul. Ruciana w kwocie 8.498,78 zł,
10. Zobowiązania budżetowe z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych Oddział w Przemyślu w kwocie 27,00 zł,
11. Zobowiązania z tytułu zaliczek pobranych przez pracowników Oddział Mrągowo w kwocie 130,67 zł,
12. Zobowiązania budżetowe z tytułu podatku CIT-8 w kwocie 27,00 zł.

**Rozliczenia międzyokresowe bierne: 829.343,99 zł**

1. Wpłaty na poczet akcji Góra Grosza 2016 669.077,39 zł.
2. Przedpłaty uczestników szkolenia PRIDE, które odbędzie się w roku 2016 29.212,20 zł.
3. Przedpłata na projekt Fundusz Stypendialny „Moja Przyszłość" w roku 2016 100.000,00 zł.
4. Część darowizny projekt RDD Wesoła do realizacji w roku 2016 – 3.802,44zł
5. Część dotacji przypadającej do wykorzystania w roku 2016 zgodnie z umową dotacji z Fundacją Batorego 20.215,72 zł.
6. Składki na ubezpieczenia majątkowe dotyczące roku 2016 Oddział Kraków Borkowska oraz Kraków Ruciana - 7.036,24zł.

**Salda Zobowiązań krótkoterminowych oraz rozliczeń międzyokresowe biernych zostaną rozliczone do końca czerwca roku 2016.**

**Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe**

Towarzystwo udzieliło gwarancji bankowej Centrum Charytatywno-Humanitarnemu w jako zabezpieczenie funkcjonowania dwóch domów dla dzieci. Na dzień 31.12.2015 r. gwarancja została odpisana w ciężar kosztów w kwocie 19.505,50 zł z uwagi na niskie prawdopodobieństwo jej odzyskania.

**Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki:**

Na dzień 31.12.2015 r. brak jest zobowiązań zabezpieczonych na aktywach jednostki.

**Wynagrodzenie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych**

- Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego brutto – 12.000,00zł.

**Zdarzenia po dniu bilansowym:**

Od dnia bilansowego do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego nie wystąpiły istotne zdarzenia, wpływające na sytuację majątkową i finansową Stowarzyszenia na dzień bilansowy, które powinny być, a nie zostały uwzględnione w sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy.

Przewodnicząca Zarządu
Iwona Niemasz

Członek Zarządu
Hanna Jednaszewska

Warszawa dnia 17 czerwca 2016 roku.

Główny Księgowy
Piotr Zabadała

CZŁONEK ZARZĄDU
Towarzystwa NASZ DOM
Agnieszka Ustrzycka

CZŁONEK ZARZĄDU
Towarzystwa Nasz Dom
Dariusz Michalczyk

Wiceprzewodniczący Zarządu
Sylwester Sońko