Informacja dodatkowa

Do rocznego sprawozdania finansowego za rok 2016

TOWARZYSTWA NASZ DOM

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 prawnych został przedstawiony w odrębnym załączniku , który dołączamy do niniejszej informacji.*
2. *Zestawienie zmian w kapitale własnym wyrażonym w PLN przedstawia poniższa tabela :*

Wyszczególnienie	*Fundusz statutowy*
Stan na początek roku	*5.627.628,68*
Zwiększenia o kwotę zysku za rok ubiegły	*366.154,09*
Stan na koniec roku	***5.993.782,77***

3. *Wykaz istotnych pozycji czynnych rozliczeń międzyokresowych.*

Wyszczególnienie	***Saldo początkowe***	***Saldo końcowe***
Koszty Akcji „Góra Grosza" 2016/2017	*90.499,20*	*90.393,10*
Opłacony abonament programów FK 2017	*1.983,24*	*1.600,05*
Kaucje za wynajem lokalu Kraków	*900,00*	*900,00*
Razem	***93.382,44***	***92.893,15***

Dział II

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

Przychody ze sprzedaży dotyczą tylko rynku krajowego . Ich strukturę przedstawia poniższa tabela :

Przychody ze sprzedaży netto	*Rok ubiegły 2015*	*Rok bieżący 2016*
Usługi szkoleniowe	*128.815,32*	*74.981,93*
Sprzedaż podręczników i skryptów.	*63.601,83*	*46.919,34*
Razem przychody	***192.417,15***	***121.901,27***

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 stanowiących źródła uzyskania przychodu.

W roku podatkowym wystąpiły koszty nie stanowiące źródła uzyskania przychodu w postaci odsetek zapłaconych do budżetu w wysokości 1,49 złotych, co nie spowodowało powstania obowiązku naliczania podatku dochodowego od osób prawnych.

Dział III

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

Wyszczególnienie	*Rok ubiegły*	*Rok bieżący*
Zatrudnienie przeciętne ogółem	*21*	*21*
z tego :		
Pracownicy umysłowi	*21*	*21*
Razem zatrudnienie	*21*	*21*

Przeciętne zatrudnienie w roku bieżącym obejmuje 8 osób zatrudnionych w zarządzie i administracji Towarzystwa Nasz Dom oraz 11 osób obsługujących realizację projektu PORT finansowanego z dotacji Miasta Stołecznego Warszawy oraz 2 osoby obsługujących realizację projektu PORT Słupsk.

2. ***Informacja o wynagrodzeniach wypłaconych /należne nie wystąpiły/ osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących jednostkę.***

Wyszczególnienie	*Wynagrodzenie brutto w PLN*
Osoby należące do organów zarządzających : Przewodniczący i Wiceprzewodniczący Zarządu razem brutto	*142.154,64*
Osoby należące do organów zarządzających z tyt. umowy cywilno-prawnej w bieżącym roku podatkowym: Wiceprzewodniczący i dwóch Członków Zarządu	*5.488,68*

- *Wymienione wynagrodzenia wypłacane są z tytułu umów o pracę :*

Przewodnicząca Zarządu jest zatrudniona na stanowisku dyrektora na pełny etat
Wiceprzewodniczący Zarządu jest zatrudniona na pełen etat jako dyrektor ośrodka PORT, który realizuje projekt z zakresu rodzicielska zastępczego.

- *Wypłaty z tytułu umów cywilno-prawnych dotyczą prac wykonywanych w ramach realizacji projektów poza obowiązkami i czasem pracy zapisanym w umowie o pracę.*
- *Osoby należące do organów kontroli nie otrzymywali żadnych wynagrodzeń z tytułu umowy cywilno-prawnych*

Dział IV PRZYCHODY Z DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ

A. I. Składki brutto określone statutem – 920,00 zł konto 760-4

I. Przychody z akcji charytatywnych przeprowadzonych w roku 2016

Nazwa Akcji	*Wpływy faktycznie otrzymane*
Góra Grosza	*2.952.150,93*
1% Podatku	*21.935,00*
Ogółem	*2.974.085,93*

W roku 2016 z tytułu 1% odpisu od podatku osób fizycznych dla organizacji pożytku publicznego wpłynęła do Towarzystwa kwota 21.935,00 zł. Na akcję promocyjną nie przeznaczono żadnych środków finansowych. Kwotę 21.935,00 przeznaczono na pomoc finansową i wydatkowano w I półroczu 2017 r. dla:

Rozliczenie kwoty: 21.935,00

Lp.	Instytucja	Kwota podatku	Cel wydatku
1.	Dom Dziecka Nr-1 Warszawa	1.000,00	Pomoc na potrzeby bieżące
2.	Domy dla Dzieci Mrągowo	8.703,75	Pomoc na potrzeby bieżące
3.	Domy dla Dzieci w Krakowie	2.513,85	Pomoc na potrzeby bieżące
4.	Domy dla Dzieci „Nasza Chata" w Przemyślu	2.743,75	Pomoc na potrzeby bieżące
5.	Domy dla Dzieci we Wrocławiu	2.513,85	Pomoc na potrzeby bieżące
6.	Rodzina Zastępcza p.Kowalik Bytom	2.475,00	Pomoc na potrzeby bieżące
7.	Rodzina Zastępcza p. Chruślińsccy	1.484,80	Pomoc na potrzeby bieżące
8.	Rodzina Zastępcza p. Manołow	500,00	Pomoc na potrzeby bieżące
	RAZEM	21.935,00	

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

- *Dofinansowanie Domów dla Dzieci Mrągowie, Wrocławiu, Przemyślu i Krakowie, prowadzonych przez Towarzystwo Nasz Dom.*
- *Pomoc dla rodzin zastępczych zawodowych na sfinansowanie niezbędnych inwestycji adaptacyjnych oraz wydatków na pracę z rodzinami.*
- *Pomoc finansowa dla rodzinnych domów dziecka na remonty , adaptacje i doposażenie oraz wydatki bieżące.*
- *Pomoc dla Młodzieżowych Ośrodków Wychowawczych na dofinansowanie 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.*

2. Przychody z darowizn od osób prawnych i fizycznych .

Darczyńca	Kwota darowizny	Cel – jeśli był podany
Polish Childrens Rainbow USA	7.962,19	Fundusz stypendialny dla dzieci z placówek opiekuńczo-wychowawczych
Polish Childrens Rainbow USA	4.140,00	Darowizna na pomoc finansową dla Domów dla Dzieci w Przemyślu
Anna Jarzynka	1.200,00	Na potrzeby rodzin zastępczych
Mazurkas Travel Poland	2.880,00	Darowizna dla Domów dla Dzieci w Krakowie
Karol Miernik	2.200,00	Na działalność statutową
Dominik Czajewski	4.530,00	Na działalność statutową
Patryk Delka	1.300,00	Na działalność statutową
Pozostałe darowizny od osób fizycznych i prawnych	10.415,92	Na działalność statutową
Razem Darowizny	**34.628,11**	

Darowizny wydatkowano zgodnie z intencja darczyńcy . Jeśli takiej nie ma wydatkowane są na dofinansowanie kosztów utrzymania np. na zakup odzieży, drobne bieżące remonty oraz wyposażenie.

3. Przychody z dotacji otrzymanych na realizację Projektów .

Towarzystwo otrzymuje dotacje na realizację Projektów przystępując do konkursów organizowanych przez instytucje krajowe. Realizacja Projektów odbywa się na zasadzie obustronnie podpisanej umowy . W roku 2016 Towarzystwo realizowało następujące Projekty :

Podmiot udzielający dotacji	Tytuły Projektów	Kwota dotacji wykorzystana
Urząd Miasta Stołecznego Warszawy Biuro Polityki Społecznej	Realizacja projektu pod nazwą „PORT" ośrodek pomocy dla rodzin zastępczych na terenie miasta Stołecznego Warszawy w latach 2014-2016	700.000,00
Urząd Miasta Stołecznego Warszawy Biuro Polityki Społecznej	Realizacja projektu pod nazwą „PORT" ośrodek pomocy dla rodzin zastępczych na terenie miasta Stołecznego Warszawy w latach 2016-2017	35.661,44
Urząd Miasta Stołecznego Warszawy Biuro Polityki Społecznej	Urząd Miasta Stołecznego Warszawy Biuro Polityki Społecznej na Szkolenia dla kandydatów na Rodziny Zastępcze	9.150,00
Convention Bureau of Poland POT	Realizacja Projektu Imex Challenge Poland	3.802,44
Fundacja im. Stefana Batorego	Realizacja Projektu „PoMoc do Konsultanta" w ramach programu Obywatele dla Demokracji	41.437,88
DPD Polska	Realizacja Projektu DPD „Kierunek Samodzielność	10.000,00
Raiffieisen Bank Polska SA	Program Stypendialny „Moja Przyszłość"	100.000,00
Razem		**900.051,76**

Wymienione wyżej Projekty zostały całkowicie rozliczone przez podmioty udzielające Dotacji według stanu na dzień 31.12.2016 r.

Dział V KOSZTY I PRZYCHODY W RACHUNKU WYNIKÓW

Koszty realizacji zadań statutowych

Koszty pomocy statutowej dla domów dziecka i placówek opiekuńczo wychowawczych – 1.422.659,53 zł

- *koszty ewidencjonowane na koncie 711 – 1.422.659,53 zł stanowią kwoty pomocy dla domów dziecka i placówek opiekuńczo-wychowawczych udzielonej w formie darowizny pieniężnej na ściśle określony cel oraz koszty darowizn rzeczowych udzielanej placówkom.*

.

Koszty akcji charytatywnych – 736.252,20 zł.

- *konto 501 + 502- koszty operacyjne przy realizacji akcji Góra Grosza 736.252,20 zł - nagrody dla szkół zgodnie z regulaminem, koszty przewozu i liczenia pieniędzy, wykonanie i wysyłka pakietów, obsługa administracyjno-biurowa, wykonanie i wysyłka dyplomów dla szkół, przedszkoli i nauczycieli.*

Koszty realizacji projektów z dotacji i darowizn – 1.272.639,93 zł

- *konto 505 – 195.226,96 zł koszty stypendiów dla wychowanków placówek.*
- *konto 508 – 161.098,26 zł Pilotażowy projekt: Ośrodek Rozwoju Dziecka i Rodziny PORT w Słupsku.*
- *konto 510 – 5.075,07 zł Program U Rodziny*
- *konto 511 – 3.914,74 zł Projekt Convention Bureau of Poland POT*
- *konto 513 – 807.434,48 zł projekt finansowany przez Urząd Miasta Stołecznego Warszawy BPS.*
- *konto 514- 45.637,88 zł koszty realizacji projektu konsultacji Fundacja im. Stefana Batorego.*
- *Konto 521 – 40.439,44 zł projekt finansowany przez Urząd Miasta Stołecznego Warszawy*
- *Konto 522 – 10.800,00 projekt finansowany przez Urząd Miasta Stołecznego Warszawy*
- *Konto 523 – 3.013,10 projekt PORT Mazowsze – Poradnia dla rodzin zastępczych i adopcyjnych*

Pozostałe koszty działań statutowych – 393.588,73 zł

- *konto 550 393.588,73 zł koszty obsługi merytorycznej i finansowej domów dla dzieci oraz programów w tym:*

1. *koszty Programu Regionalnego – podnoszenie jakości opieki nad dzieckiem 195.980,36 zł*
2. *koszty Programu Fundusz Korczaka Inicjowanie lokalnych programów i projektów 80.000,00 zł*
3. *koszty utrzymania mieszkania przy ul. Odkrytej w Warszawie 11.682,69 zł*
4. *Wsparcie pieczy zastępczych – superwizje metodyczne, wsparcie dla trenerów 74.950,00 zł*
5. *Konkurs plastyczny dla dzieci 7.848,72 zł*
6. *Opracowanie nowej wersji Programu PRIDE 2 – 23.126,96 zł*

Przychody netto ze sprzedaży produktów konto 720 – 121.901,27 zł

- *przychód z usług szkolenia – 74.981,93 zł*
- *przychód ze sprzedaży podręczników – 46.919,34 zł*

Koszt wytworzenia sprzedanych produktów – 97.409,99 zł

- *konto 730 – 50.138,00 zł koszty zakupu sprzedanych podręczników*
- *konto 520 – 47.271,99 zł koszt organizacji szkoleń*

Całkowity dochód z działalności gospodarczej w kwocie 24.491,28 zł został przeznaczony na działalność statutową Towarzystwa Nasz Dom

Koszty administracyjne – 359.511,07 zł

- *konto 551-1- 285.739,49 zł wynagrodzenia brutto lista płac pracowników administracyjnych nie biorących udziału w projektach.*
- *Konto 551-7 – 1,00 zł pozostałe wydatki,*
- *Konto 551-12 – 66.746,58 zł koszty amortyzacji środków trwałych*
- *Konto 551-14- 7.024,00 zł koszty konkursu Planeta Dzieci*

Pozostałe przychody operacyjne – 25.093,58

- *konto 760-3 – 1.449,32 zł wyksięgowanie różnic inwentaryzacyjnych należności i zobowiązań na koniec roku sprawozdawczego*
- *konto 760-6 – 4.516,48 zł zwrot niewykorzystanej dotacji z projektu z Funduszu Stypendialnego*
- *konto 760-8 – 12.454,46 zł darowizny rzeczowe*
- *konto 760-10 – 6.673,32 zł zwrot niewykorzystanej pomocy finansowej*

Pozostałe koszty operacyjne – 30.429,66

- *konto 761-3 – 12.000,00 zł utworzenie rezerwy na badanie sprawozdania finansowego za rok 2016 rok*
- *konto 765-5 – 12.454,46 zł koszty darowizn rzeczowych*
- *konto 765-6 – 3.373,95 zł składka członkowska do organizacji pokrewnej Międzynarodowej EUROCHILD*
- *konto 765-3 – 2.601,25 zł Inne pozostałe koszty operacyjne*

Przychody finansowe – 28.129,50

- *Konto 750-1,2,7,12 – 28.129,40 zł odsetki od środków pieniężnych na lokatach bankowych i od środków na rachunkach bankowych*

Koszty finansowe – 310,35

- *Konto755-3 – 1,49 zł odsetki budżetowe od zaległości podatkowych*
- *Konto 755-4 – 308,86 zł pozostałe koszty finansowe nieodsetkowe*

Podatek dochodowy konto 740 – 0

Informacja o kosztach rodzajowych

Rodzaj kosztu	Rok ubiegły	Rok bieżący
Amortyzacja	98 322,54	103 358,12
Zużycie materiałów i energii	34 294,65	40 199,10
Usługi obce	1 303 889,39	970 772,26
Podatki i opłaty	4 443,69	1 528,90
Wynagrodzenia	1 255 948,08	1 378 946,76
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	219 562,97	245 021,92
Pozostałe koszty rodzajowe: delegacje krajowe i zagraniczne, szkolenia wewnętrzne paliwo	115 011,88	69 444,36
Razem koszty	3 031 473,20	2 809 271,42

Dział VI INWESTYCJE, NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA

Wydatki inwestycyjne.

Zaliczki na środki trwałe 200.00,00 zł
W roku podatkowym organizacja poniosła wydatek inwestycyjny związany z zakupem nieruchomości dla potrzeb realizacji działalności statutowej

- *Zaliczka na zakup nieruchomości położonej w Mrągowie przy ulicy Osiedle Nikutowo 44. Opisana nieruchomość będzie w zakupiona w terminie do 01.04.2017 r. w kwocie 480.000,00 złotych. Tytułem zaliczki Towarzystwo Nasz Dom zapłaciło w dniu 30.11.2016 r. kwotę 200.000,00 złotych. Po dokonaniu pełnej zapłaty za nieruchomość będą naliczone opłaty notarialne co zwiększy wydatek na nieruchomość. Nieruchomość została sfinansowana ze środków własnych*

Urządzenia techniczne 5.935,00 zł
1. Zakupiono 1 laptop na potrzeby Towarzystwa Nasz Dom 1.999,00 zł
2. Zakupiono kserokopiarkę na potrzeby Towarzystwa Nasz Dom 3.936,00 zł

Wyposażenie 2.345,95 zł
1. Zakupiono wyposażenie na bieżące potrzeby projektu Ośrodka PORT Warszawa na kwotę 2.345,95 zł

Wartości niematerialne i prawne 11.380,30 zł
1. Zakupiono na cele Towarzystwa Nasz Dom wartości niematerialne i prawne na kwotę 11.380,30 zł

Środki pieniężne

- *Gotówka na rachunkach bankowych – 339.842,03 zł*

Rozliczenia międzyokresowe kosztów 92.893,15

- *Koszty akcji Góra Grosza dotyczące przychodów w roku 2017 – 90.393,10 zł*
- *Koszty abonamentu za program Finka 1.600,05 zł*
- *Kaucja za najem lokalu w Krakowie- 900,00 zł*

Należności krótkoterminowe : 19.828,19

- *Należności bieżące głównie z tytułu usług szkolenia oraz sprzedaży podręczników – 3.392,18 zł konto 201,203 z analityką. Salda potwierdzone na dzień bilansowy.*
- *Należności z tytułu podatku VAT naliczonego do odliczenia w przyszłym okresie – 7.451,00zł*
- *Nadpłata z tytułu płatności składek ZUS – 3.265,26 zł*
- *Nadpłata z tytułu zaliczek dla pracowników – 149,77 zł*
- *Nadpłata z tytułu wynagrodzeń dla pracowników etatowych - 29,98 zł*

Należności z tytułu wniesionych kaucji 5.540,00 zł :

- *2.000,00 zł kaucja na kartę paliwową*
- *40,00zł kaucja na butle wody mineralnej*
- *3.500,00 zł kaucja mieszkaniowa za lokal w Krakowie*

Zapasy: Konto 600-1,2 wartość zapasu podręczników PRIDE

Stan zapasu wyceniony po koszcie sprzedaży – 10.140,00 zł

Rezerwy krótkoterminowe

Konto 640-006 Rezerwa na koszty badania sprawozdania finansowego za rok 2016 – 12.000,00 zł

Zobowiązania krótkoterminowe 4.214,23

- *Zobowiązania bieżące z tytułu dostaw usług i materiałów – 3.283,58 zł*
- *Rozrachunki z pracownikami – 181,65 zł*
- *Zobowiązanie z tytułu podatków dochodowych – 749,00 zł*

Rozliczenia międzyokresowe bierne: 106.185,81

- *Przedpłaty na szkolenie PRIDE które odbędzie się w roku 2017 – 4.400,00 zł.*
- *Część wpłaty na projekt Ośrodek Wsparcia PORT warszawa do realizacji w 2017 – 738,56 zł*
- *Wpłaty na poczet akcji Góra Grosza 2016 – 1.047,25 zł*
- *Projekt Fundusz Stypendialny „Moja Przyszłość" – 100.000,00 zł*

Salda Zobowiązań krótkoterminowych oraz rozliczeń międzyokresowe biernych będą rozliczone do końca czerwca 2017 roku.

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

- *Towarzystwo Nasz Dom nie udzieliło żadnych gwarancji bankowej, ani poręczenia w tym wekslowego*

Zobowiązania zabezpieczenia na majątku jednostki:

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

Wynagrodzenia podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych

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

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.

Warszawa, dnia 23 czerwca 2017 roku

Przewodnicząca Zarządu
Iwona Niemasz

Główny Księgowy
Piotr Zabadała

Wiceprzewodniczący Zarządu
Sylwester Soćko

CZŁONEK ZARZĄDU
Towarzystwa NASZ DOM
Agnieszka Ustrzycka

Członek Zarządu
Towarzystwa Nasz Dom
Katarzyna Lipska

CZŁONEK ZARZĄDU
Towarzystwa Nasz Dom
Dariusz Michalczyk

ZESTAWIENIE NIERUCHOMOŚCI

stanowiących własność Towarzystwa NASZ DOM

Lp	*Nazwa nieruchomości*	*Numer księgi wieczystej*
1	*Dom w Mrągowie ul. Spacerowa 3a*	*OLIM/00022906/2*
2	*Lokal biurowy w Przemyślu, ul. Siemiradzkiego 6A*	*PR1P/00101546/7*
3	*Dom w Przemyślu, ul. Rosłońskiego*	*PR1P/00021765/3*
4	*Budynek gospodarczy, ul. Rosłońskiego, Przemyśl*	*PR1P/00021765/3*
5.	*Działka, ul. Rosłońskiego, Przemyśl*	*PR1P/00021765/3*
6.	*Dom w Ostrowie*	*PR1P/00066327/8*
7.	*Działka w Ostrowie*	*PR1P/00066327/8*
8.	*Dom we Wrocławiu, ul Storczykowa*	*WR1K/00046305/2*
9.	*Dom we Wrocławiu ul. Zagrodnicza 13B*	*WR1K/00056611/3*
10	*Dom w Krakowie ul Ruciana 6*	*KR1/00001261/9*
11.	*Działka Rajskie Gm. Solina*	*KS1E/00028893/5*
12.	*Mieszkanie w Warszawie ul Odkryta 67*	*WA3M/00380332/1*
13.	*Lokal użytkowy By, ul. Siemiradzkiego 6A, 37-700 Przemyśl*	*PR1P/00072255/7*
14.	*Lokal użytkowy D, ul. Siemiradzkiego 6A, 37-700 Przemyśl*	*PR1P/00102297/3*

Warszawa, dnia 23 czerwca 2017 roku

Główny Księgowy
Piotr Zabadała

Wiceprzewodniczący Zarządu
Sylwester Sońko

CZŁONEK ZARZĄDU
Towarzystwa Nasz Dom
Dariusz Michalczyk

CZŁONEK ZARZĄDU
Towarzystwa NASZ DOM
Agnieszka Ustrzycka

Członek Zarządu
Towarzystwa Nasz Dom
Katarzyna Lipska

Przewodnicząca Zarządu
Iwona Niemasz