

TOWARZYSTWO OPIEKI nad OCIEMNIAŁYMI

LASKI ul. Brzozowa 75

05-080 Izabelin

NIP: 527 – 020 – 99 - 13 REGON: 007025977

Sprawozdanie finansowe
za okres obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2011 roku

**Sprawozdanie finansowe za okres obrotowy
od 1 stycznia do 31 grudnia 2011 roku**

Towarzystwa Opieki nad Ociemniałymi

Zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami kierownik jednostki jest zobowiązany zapewnić sporządzenie rocznego sprawozdania finansowego dającego prawidłowy rzetelny obraz sytuacji majątkowej i finansowej jednostki na koniec roku obrotowego oraz wyniku finansowego za ten rok.

Bilans, rachunek zysków i strat, sprawozdanie z przepływu środków pieniężnych oraz informacja dodatkowa zostały sporządzone zgodnie z ustawą o rachunkowości i przedstawione w niniejszym dokumencie w następującej kolejności:

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego:

Załączniki

I.1. Bilans na dzień 31 grudnia 2011 roku wykazujący po stronie aktywów i pasywów **kwotę 62.382.260,99 zł**

I.2. Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) za okres obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2011 roku wykazujący stratę netto w **kwocie -561.849,55 zł**

Dodatkowe informacje i objaśnienia

I.3. Zestawienie środków trwałych

I.4. Należności z tytułu dostaw i usług

I.5. Zestawienie zmian w kapitale własnym

I.6. Rachunek przepływów pieniężnych

I.6.1. Bilans zmian Aktywa - Pasywa

Sprawozdanie z działalności Towarzystwa Opieki nad Ociemniałymi stanowi załącznik do niniejszego sprawozdania finansowego.

PREZES Towarzystwa Opieki nad Ociemniałymi
Gołąb Władysław Lucjan

I ZASTĘPCA PREZESA
Sikorska Irena Teresa, siostra

II ZASTĘPCA PREZESA
Grocholski Piotr Andrzej

SEKRETARZ
Placha Józef Jan

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

ZASTĘPCA SEKRETARZA

Pilaszek Lucyna

SKARBNIK

Szłubowska Agnieszka Dorota ,siostra

ZASTĘPCA SKARBNIKA

Wosiek Barbara Teresa, siostra

CZŁONEK ZARZĄDU

Kubicki Adam Grzegorz

CZŁONEK ZARZĄDU

Badeński Stanisław Andrzej

CZŁONEK ZARZĄDU

Teresa Dederko

KOMISJA REWIZYJNA:

Przewodniczący Komisji

Kaszta Andrzej Alojzy

Członkowie Komisji:

Formañska Zofia Teresa

Adamczyk Helena Mirosława

Formela Małgorzata,siostra

Naumiuk Tadeusz Antoni

Laski, dnia 27 kwietnia 2012 r.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Informacje o Towarzystwie Opieki nad Ociemniałymi

- a) Towarzystwo Opieki nad Ociemniałymi funkcjonuje od 11 maja 1911 r. pod numerem rejestru 281.
- b) Siedziba jednostki znajduje się w Laskach, ul. Brzozowa 75, 05-080 Izabelin.
Przedmiotem działalności jest: prowadzenie Ośrodka Szkolno –Wychowawczego dzieci niewidomych i niedowidzących.
- c) W ramach swojej działalności Towarzystwo prowadzi następujące placówki:
 - Przedszkole
 - Szkoła Podstawowa + Gimnazjum
 - Szkoła Zasadnicza Specjalna + Gimnazjum Specjalne
 - Szkoła Zawodowa i Technikum, Liceum Ogólnokształcące, Policealne
 - Internat Dziewcząt
 - Internat Chłopców
 - Internat dla Chłopców z lekkim upośledzeniem umysłowym
 - Szkoła Podstawowa Specjalna w Rabce
 - Wczesne Wspomaganie w Laskach
 - Wczesne Wspomaganie w Gdańsku - Sobieszewie

Oraz działy wspomagające prowadzące bezpośrednio opiekę i rehabilitację wychowanków:

- Biblioteka czarno-drukowa i brajlowska
- Dział Głucho-Niewidomych
- Dom Dziecka Niewidomego w Warszawie
- Basen
- Sala Rehabilitacyjna
- Szkoła Muzyczna
- Hipoterapia
- Orientacja Przestrzenna

Wszystkie wyżej wymienione placówki prowadzą naukę, wychowanie oraz rehabilitację dzieci i młodzieży niewidomej i niedowidzącej. Tutaj dokonuje się proces nauki i rehabilitacji, opanowanie podstawowych czynności życiowych, które pomagają w samodzielnym funkcjonowaniu w społeczeństwie.

Oprócz wymienionych działów działalności podstawowej Towarzystwo Opieki nad Ociemniałymi prowadzi:

- Szpitalik z Ambulatorium, gdzie dokonuje się codzienna opieka medyczna w procesie rehabilitacji i opieki leczniczej,
- Dział Tyflogologii – tu dokonuje się niezbędna ocena i rehabilitacja psychologiczna uczniów oraz rekrutacja do szkół pod względem predyspozycji do danego zawodu,
- Gabinet Rehabilitacji Wzroku i Orientacji Przestrzennej, który jest niezbędnym czynnikiem w rehabilitacji społecznej niewidomych i słabowidzących,
- Warsztaty Szkolenia i Rehabilitacji Zawodowej są miejscem, w którym niewidomi i słabowidzący nabywają umiejętności w kilkunastu zawodach w tym: informatyka, reżyseria dźwięku, operator central telefonicznych, taktwo, dziewiarstwo, szcnotkarstwo, wikliniarstwo, elektro-montaż, introligatorstwo, tłumacz języków obcych, obróbka drewna, operator maszyn poligraficznych.

- d) Towarzystwo Opieki Nad Ociemniałymi decyzją z dnia 27 kwietnia 2004 r. otrzymało wpis w Krajowym Rejestrze Sądowym w Rejestrze Stowarzyszeń pod numerem KRS 0000054086 jako organizacja posiadająca status organizacji pożytku publicznego.

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony – nie dotyczy

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

Towarzystwo Opieki nad Ociemniałymi prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się dnia **01 stycznia i kończący się 31 grudnia**.

4. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzną jednostki organizacyjne sporządzające sprawozdania finansowe.

Informacja dodatkowa stanowi integralną część sprawozdania finansowego

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

W bieżącym okresie sprawozdawczym w skład jednostki wchodziły następujące wewnętrzne jednostki organizacyjne zobowiązane do sporządzania samodzielnego sprawozdania finansowego:

- Towarzystwo Opieki Nad Ociemniałymi Ośrodek Rehabilitacyjno-Wypoczynkowy Gdańsk-Sobieszewo
- Towarzystwo Opieki Nad Ociemniałymi Zakład Opiekuńczo-Rehabilitacyjny dla Niewidomych Kobiet w Żuławie
- Gospodarstwo Sadowniczo - Rolne w Żuławie

5. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego zgodnie z wiedzą Zarządu Towarzystwa Opieki nad Ociemniałymi nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności statutowej i gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości oraz że jednostka nie zamierza, ani nie musi zaniechać działalności lub istotnie zmniejszyć jej zakresu.

6. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzanego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek oraz wskazanie zastosowania metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów) - nie dotyczy

7. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości z późniejszymi zmianami obowiązującymi Stowarzyszenie, która określa między innymi zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce sprawowania zarządu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się stosując rzeczywiście poniesione na ich nabycie koszty, z zachowaniem zasady ostrożności

Towarzystwo Opieki nad Ociemniałymi sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym

Do sporządzenia rachunku przepływów pieniężnych Towarzystwo Opieki nad Ociemniałymi zastosowało metodę pośrednią

W sprawozdaniu finansowym Towarzystwo Opieki nad Ociemniałymi wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy Towarzystwa Opieki nad Ociemniałymi za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Na wynik finansowy składa się: wynik z działalności statutowej, wynik na sprzedaży, wynik na pozostałej działalności operacyjnej, wynik na działalności finansowej oraz wynik na operacjach nadzwyczajnych. Jednostka stosuje metodę porównawczą pomiaru wyniku finansowego.

Zasady amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych przedstawiały się następująco:

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o dotychczasowe umorzenie. Odpisy amortyzacyjne są dokonywane przy zastosowaniu metody liniowej.

Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nie przekraczającej 3.500 zł obciążają koszty działalności jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania

Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny składników majątku) pomniejszonych o skumulowane umorzenie oraz dokonane odpisy aktualizujące ich wartość.

Odpisy amortyzacyjne dokonywane są przy zastosowaniu metody liniowej

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku oraz wartości początkowej nie przekraczającej 3,5 tysiąca złotych są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania.

Na składniki aktywów, co do których istnieje podejrzenie, że w dającej się przewidzieć przyszłości nie będą przynosić korzyści ekonomicznych, dokonuje się odpisu z tytułu trwałej utraty wartości.

Towarzystwo Opieki nad Ociemniałymi stosuje dla podstawowych grup majątku następujące roczne stawki amortyzacyjne:

Dla wartości

- niematerialnych i prawnych : 20 %

Dla środków trwałych:

- Budynki i budowle - od 1,5 % do 2,5 %
- Urządzenia techniczne i maszyny - 10 %
- Zestawy komputerowe - 30 %
- Środki transportu - 20%
- Pozostałe środki trwałe - od 14% do 20%

Posiadany rzeczowy majątek trwały podlegał ostatniej aktualizacji wyceny przeprowadzonej na dzień 01.01.1995 r.

b) Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

c) Inwestycje długoterminowe – nieruchomości:

Mielec , Warszawa ul. Marzanny, Warszawa ul. Chmielna, Warszawa ul. Kaspijska,
Grodzisk Mazowiecki oraz udziały w spółce TONOBIS(wartość 1000,-PLN)

d) Inwestycje krótkoterminowe - nie występują

e) Zapasy

Nabyte lub wytworzone w ciągu roku obrotowego rzeczowe składniki zapasów ujmowane są według ceny zakupu lub kosztów wytworzenia. Wartość rozchodu zapasów jest ustalana przy zastosowaniu metody „pierwsze weszło-pierwsze wyszło”. Zapasy na dzień bilansowy wycenione są w cenie zakupu lub wytworzenia nie wyższych od ceny sprzedaży netto danego składnika. Zapasy, które utraciły swoją wartość na skutek utraty wartości handlowej i użytkowej obejmuje się odpisem aktualizującym. Odpisy aktualizujące wartość składników zapasów zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów wytworzenia sprzedanych produktów.

f) Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

Należności w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie.

Na dzień bilansowy należności w walucie obcej nie wystąpiły

g) Środki pieniężne w walucie obcej

Jednostka posiada rachunki walutowe prowadzone w EURO, USD, GBP, CAD. Wycena środków w walutach obcych na koniec okresu sprawozdawczego dokonywana jest według średniego kursu ustalonego przez Prezesa NBP dla danej waluty obcej na ten dzień.

h) Środki pieniężne w walucie polskiej wykazuje się w wartości nominalnej

Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

i) Rozliczenia międzyokresowe – krótkoterminowe

Ponoszone wydatki dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych Towarzystwo dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych. Do kosztów rozliczanych w czasie zalicza się przede wszystkim : opłacone z góry prenumeraty i składki na ubezpieczenia majątkowe., projekty realizowane – koszty.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

W przypadku ponoszenia wydatków Towarzystwo dokonuje biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy wynikających ze świadczeń wykonanych na jej rzecz przez kontrahentów oraz z obowiązku wykonania związanych z bieżącą działalnością przyszłych świadczeń wobec nieznanymi osobami, których kwotę można oszacować, choć data powstania jeszcze nie powstała. Do rozliczeń międzyokresowych biernych zalicza się przede wszystkim wartość wykonanych a niezafakturowanych usług.

j) Kapitały (fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa lub statutu

Fundusz statutowy (podstawowy) wykazuje się w wysokości „historycznej” powstałej z połączenia funduszu statutowego w środkach trwałych i w środkach obrotowych.

Fundusz zapasowy tworzony jest z odpisów z zysku rocznego jednostki.

k) Rezerwy na zobowiązania – nie występują

l) Zobowiązania, szczególnie wobec budżetu, zostały wycenione na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty

m) Pożyczka długoterminowa - dotyczy otrzymanego dofinansowania inwestycji Wczesna Interwencja w Sobieszowie w formie pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Gdańsku

n) Fundusze specjalne zostały wycenione w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa i statutu.

o) Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują dotacje na sfinansowanie środków trwałych oraz projektów realizowanych w latach następnych.

p) Wynik finansowy

Na wynik finansowy składa się: wynik z działalności statutowej, wynik na sprzedaży, wynik na pozostałej działalności operacyjnej, wynik na działalności finansowej oraz wynik na operacjach nadzwyczajnych. Towarzystwo Opieki nad Ociemniałymi stosuje metodę porównawczą pomiaru wyniku finansowego.

Przychody z działalności statutowej stanowią przychody określone statutem z podziałem na działalność odpłatną i nieodpłatną.

Koszty z działalności statutowej są to koszty bezpośrednio związane z działalnością statutową odpłatną i nieodpłatną.

Przychody ze sprzedaży produktów, tj. wyrobów gotowych i usług, jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług. Momentem sprzedaży jest przekazanie produktów odbiorcy, wykonanie usługi, wpłata zaliczki.

Koszt sprzedanych wyrobów i usług są to koszty wytworzenia tych produktów i usług, które są współmierne do przychodów ze sprzedaży.

Pozostałe przychody i koszty operacyjne są to koszty i przychody nie związane bezpośrednio z normalną działalnością, wpływającą na wynik finansowy.

Przychody finansowe są to należne przychody z operacji finansowych, natomiast **koszty finansowe** są to poniesione koszty operacji finansowych.

Wynik na operacjach nadzwyczajnych – operacje nadzwyczajne w okresie sprawozdawczym nie wystąpiły.

Załącznik: Nr I.1. Bilans Aktywa i Pasywa

Załącznik: Nr I. 2. Rachunek zysków i strat

Załącznik nr I.1 - do Sprawozdania Finansowego Towarzystwa Opieki nad Ociemniałymi w Laskach

Towarzystwo Opieki nad Ociemniałymi w Laskach 05-080 Izabelin NIP 527-020-99-13		BILANS zbiorczy Towarzystwa Opieki nad Ociemniałymi w Laskach na dzień 31 grudnia 2011 r.					
A K T Y W A	Stan na 31.XII.2010	Stan na 31.XII.2011	P A S Y W A	Stan na 31.XII.2010	Stan na 31.XII.2011		
1	2	3	4	5	6		
A. Aktywa trwałe	48 180 685,49	53 743 467,85	A. Kapitał (fundusz) własny	24 981 688,26	24 419 838,71		
I. Wartości niematerialne i prawne	68 977,24	150 303,89	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	24 888 412,13	24 981 688,26		
1. Koszt zakończonych prac rozwojowych			II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)				
2. Wartość firmy			III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)				
3. Inne wartości niematerialne i prawne	68 977,24	150 303,89	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy				
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny				
II. Rzeczowy majątek trwały	46 333 003,25	52 061 892,96	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe				
1. Środki trwałe	41 090 007,27	44 619 833,01	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych				
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 606 704,96	1 606 704,96	VIII. Zysk (strata) netto	93 276,13	-561 849,55		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	36 948 438,27	40 789 984,46	IX. Odpis z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)				
c) urządzenia techniczne i maszyny	1 716 609,07	1 681 423,93	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	32 667 789,51	37 962 422,28		
d) środki transportu	777 365,39	498 453,73	I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00		
e) inne środki trwałe	40 889,58	43 265,93	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				
2. Środki trwałe w budowie	5 242 995,98	7 408 667,91	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne - długoterminowa	0,00	0,00		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	33 392,04	- krótkoterminowa				
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00		
1. Od jednostek powiązanych							
2. Od pozostałych jednostek							
IV. Inwestycje długoterminowe	1 778 705,00	1 531 271,00					
1. Nieruchomości	1 778 705,00	1 530 271,00					
2. Wartości niematerialne i prawne							
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	1 000,00					

Informacja dodatkowa stanowi integralną część sprawozdania finansowego

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

a) w jednostkach powiązanych			- długoterminowa		
- udziały lub akcje			- krótkoterminowa		
- inne papiery wartościowe			II. Zobowiązania długoterminowe	72 000,00	44 000,00
- udzielone pożyczki			1. Wobec jednostek powiązanych		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		1 000,00	a) kredyty i pożyczki	72 000,00	44 000,00
- udziały lub akcje		1 000,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe			c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki			d) inne		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			III. Zobowiązania krótkoterminowe	6 012 900,32	8 532 832,87
4. Inne długoterminowe aktywa finansowe			1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			- do 12 miesięcy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			- powyżej 12 miesięcy		
			b) inne		
B. Majątek obrotowy	9 468 792,28	8 638 793,14	2. Wobec pozostałych jednostek	1 496 699,18	2 797 554,33
I. Zapasy	376 144,14	380 994,47	a) kredyty i pożyczki	28 000,00	800 756,84
1. Materiały	286 522,73	296 734,03	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2. Półprodukty i produkty w toku			c) inne zobowiązania finansowe		
3. Produkty gotowe	89 621,41	84 260,44	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	484 061,37	405 353,89
4. Towary			- do 12 miesięcy	484 061,37	405 353,89
5. Zaliczki na dostawy			- powyżej 12 miesięcy		
II. Należności krótkoterminowe	2 098 329,84	1 614 735,72	e) zaliczki otrzymane na dostawy		
1. Należności od jednostek powiązanych		0,00	f) zobowiązania wekslowe		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	745 101,82	1 286 259,52
- do 12 miesięcy			h) z tytułu wynagrodzeń		
- powyżej 12 miesięcy			i) inne	239 535,99	305 184,08
b) inne			3. Fundusze specjalne	4 516 201,14	5 735 278,54
2. Należności od pozostałych jednostek	2 098 329,84	1 614 735,72	IV. Rozliczenia międzyokresowe	26 582 889,19	29 385 589,41
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	686 581,80	1 004 079,16	1. Ujemna wartość firmy		
- do 12 miesięcy	686 581,80	1 004 079,16	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	26 433 864,50	29 252 433,52
- powyżej 12 miesięcy			- długoterminowa	25 237 769,92	28 915 244,78
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	356 608,68	171 183,49	- krótkoterminowa	1 196 094,58	337 188,74

Informacja dodatkowa stanowi integralną część sprawozdania finansowego

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

c) inne	1 055 139,36	439 473,07	3.Projekty(841)-krótkotermin.	149 024,69	133 155,89
d) dochodzone na drodze sądowej					
III. Inwestycje krótkoterminowe	6 952 248,09	6 328 538,67			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 952 248,09	6 328 538,67			
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	6 952 248,09	6 328 538,67			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	6 952 248,09	6 328 538,67			
- inne środki pieniężne					
- inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	42 070,21	314 524,28			
Aktywa razem	57 649 477,77	62 382 260,99	Pasywa razem	57 649 477,77	62 382 260,99

Laski, dnia 27.04.2012 r. sporządził :Dudek Sabina

Podpisy Zarządu:

Załącznik nr I.2 do Sprawozdania Finansowego Towarzystwa Opieki nad Ociemniałymi w Laskach

TOWARZYSTWO OPIEKI NAD OCIEMNIAŁYMI LASKI ul. Brzozowa 75 05-080 Izabelin NIP: 527-020-99-13 Regon 007025977	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT - zbiorczy	
	za okres od dnia 01.01.2011 r. do dnia 31.12.2011 r. (Wariant porównawczy)	
Wyszczególnienie	31-gru-10	31-gru-11
1	2	3
A.1. Przychody z działalności statutowej:	35 061 338,63	36 488 203,11
I. Składka brutto określone statutem	50 791,00	53 176,00
II. Inne przychody określone statutem oraz dotacje i subwencje w tym:	35 010 547,63	36 435 027,11
1. Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej przytku publicznego	29 143 782,18	28 219 803,50
2. Przychody z działalności statutowej odpłatnej przytku publicznego	3 651 403,72	3 839 333,95
3. Przychody z tyt. realizacji projektów		2 861 646,51
4. Wpłaty z 1 % podatków	1 512 084,96	1 369 443,15
5. Pozostałe przychody określone statutem	703 276,77	144 800,00
A.2. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 446 690,63	1 141 196,64
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 404 063,32	1 126 159,52
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-10 551,00	8 893,50
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	44 577,56	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	8 600,75	6 143,62
B. Koszty		
B.1. Koszty realizacji zadań statutowych	35 171 445,87	36 763 518,18
I. Koszty realizacji działalności statutowej nieodpłatnej przytku publicznego	31 520 042,15	29 955 598,62
II. Koszty realizacji działalności statutowej odpłatnej przytku publicznego	3 651 403,72	3 839 333,95
III. Koszty z tyt. realizacji projektów		2 968 585,61
B.2. Koszty działalności operacyjnej(gospodarczej)	2 439 734,11	1 760 866,01
I. Amortyzacja	306 782,00	241 216,73
II. Zużycie materiałów i energii	628 590,76	467 388,31
III. Usługi obce	350 818,99	195 132,55
IV. Podatki i opłaty	22 400,36	24 140,78
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	832 025,35	624 795,66
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	150 397,07	104 075,35

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

VII. Pozostałe koszty rodzajowe	148 719,58	104 116,63
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Wynik finansowy działalności	-1 103 150,72	-894 984,44
Wynik finansowy działalności statutowej (wielkość dodatnia lub ujemna),(A.1.-B.1.)	-110 107,24	-275 315,07
C.2. Zysk (strata) ze sprzedaży (A.2.-B.2.)	-993 043,48	-619 669,37
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 049 616,63	487 187,03
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	301 391,71	0,00
II. Dotacje	421 347,72	67 269,63
III. Inne przychody operacyjne	326 877,20	419 917,40
E. Pozostałe koszty operacyjne	118 422,03	450 418,63
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	51 694,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	300 339,86
III. Inne koszty operacyjne	118 422,03	98 384,77
F. Wynik finansowy działalności (C+D-E)	-171 956,12	-858 216,04
G. Przychody finansowe	266 310,78	348 612,01
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	89 862,31	69 913,94
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne	176 448,47	278 698,07
H. Koszty finansowe	1 078,53	5 545,52
I. Odsetki, w tym:	1 078,53	5 545,52
- od jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
I. Wynik finansowy działalności (F+G-H)	93 276,13	-515 149,55
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II)	0,00	-46 700,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		46 700,00
K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)	93 276,13	-561 849,55
L. Podatek dochodowy	0,00	0,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	93 276,13	-561 849,55

Laski, dnia 27.04.2012 r.
Sporządził: Sabina Dudek

Podpisy Zarządu:

DODATKOWE INFORMACJE i OBJAŚNIENIA**1. Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe bilansowe (struktura własnościowa)**

	31 grudnia 2010 r.	31 grudnia 2011 r.
	zł	zł
Wartości niematerialne i prawne	68.977,24	150.303,89
Własne	41.090.007,27	44.619.833,01
w tym używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, umowy leasingu	-	-
razem	41.158.984,51	44.770.136,90

2. Wartości gruntów

	31 grudnia 2010 r.	31 grudnia 2011 r.
	zł	zł
Własne	1.606.704,96	1.606.704,96
Użytkowanie wieczyste	0,00	0,00
Środki trwałe w budowie	5.242.995,98	7.408.667,91
Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	33.392,04
Środki trwałe bilansowe razem	46.401.980,49	52.212.196,85

Dane dotyczące zmian w środkach trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, a także w ich amortyzacji umieszczono w tabeli: **Załącznik Nr I. 3.**

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Załącznik nr I.3 - do Sprawozdania Finansowego Towarzystwa Opieki nad Ociemniałymi w Laskach

**OGÓŁEM ZESTAWIENIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH
LASKI, SOBIESZEWO, ŻUŁÓW, GOSP.SADOWN.-ROLNE ŻUŁÓW
wg stanu na dzień 31.12.2011 rok**

poz. Bilans-Aktywa	Treść	Wartość środków trwałych brutto										Umorzenie						Wartość środ. trwałych netto	
		na 2010-12-31	przesunięci e z placówek	Przychody 2011 r.			Rozchody 2011 r.				Wartość środ. brutto na 2011-12-31	Wartość umorzenia na 2010-12-31	zwiększenia		zmniejszenia		Umorzenie na 2011-12-31		
				Ujawnienia	z inwestycji zakończ.	sprzedaż	przekazanie do Lasek z Sobieszewa	przeksięgowania między grupami	likwidacja			przesunięci a	naliczenie umorzenia 2011	ze sprzedaży	przesunięci a	likwidacja			
A.II.1.a	Grunty	1 606 704,96									1 606 704,96	0,00						0,00	1 606 704,96
A.II.1.b	Budynki, lokale i obiekt. inżyn. iąd. wod.	46 604 155,79	0,00	68 537,54	4 644,10	4 791 351,95	0,00	0,00	-1 901,50	51 466 787,88	9 655 717,52	0,00	1 022 987,40	0,00		-1 901,50	10 676 803,42	40 789 984,46	
	Budynki	44 788 926,01		61 466,41	4 644,10	3 663 573,60			-1 901,50	48 516 708,62	8 998 005,75		882 436,78			-1 901,50	9 878 541,03	38 638 167,59	
	Budowle	1 815 229,78		7 071,13		1 127 778,35				2 950 079,26	657 711,77		140 550,62				798 262,39	2 151 816,87	
A.II.1.c	Urządzenia techniczne i maszyny	12 478 306,56	0,00	179 888,20	0,00	635 310,83	0,00	0,00	-179 355,30	13 114 150,29	10 761 697,49	0,00	844 229,04	0,00	0,00	-173 200,17	11 432 726,36	1 681 423,93	
	Kotły i urządzenia	214 284,23				546 120,89				760 405,12	205 792,94		36 682,41				242 475,35	517 929,77	
	Maszyny ogół. zastosow.	6 240 206,61		65 871,45		19 943,88			-39 909,12	6 286 112,82	5 520 686,52		418 075,79			-39 909,12	5 898 853,19	387 259,63	
	Maszyny i urządz. branżowe	3 804 146,84		45 772,00					-139 446,18	3 710 472,66	3 269 091,50		216 016,14			-133 291,05	3 351 816,59	358 656,07	
	Urządzenia techniczne	863 588,17		12 394,71		34 099,17				910 082,05	655 163,60		86 072,12				741 235,72	168 846,33	
	Narzędzia i przyrządy	1 356 080,71		55 850,04		35 146,89				1 447 077,64	1 110 962,93		87 382,58				1 198 345,51	248 732,13	
A.II.1.d	Środki transportu	2 465 259,52		1 357,99						2 466 617,51	1 687 894,13	23 916,67	280 269,65		-23 916,67		1 968 163,78	498 453,73	
A.II.1.e	Inne środki trwałe	287 839,40		11 329,46		8 750,87				307 919,73	246 949,82	0,00	17 703,98	0,00	0,00	0,00	264 653,80	43 265,93	
	Inne środki trwałe	279 339,40		6 829,46		8 750,87				294 919,73	246 949,82		17 703,98				264 653,80	30 265,93	
	Inwentarz żywy-konie	8 500,00		4 500,00						13 000,00	0,00						0,00	13 000,00	
A.I.3	Wartości niemater. i prawne	745 996,52		42 938,88		94 547,23			-24 132,27	859 350,36	677 019,28		56 159,46			-24 132,27	709 046,47	150 303,89	
	Razem środki trwałe	64 188 262,75	0,00	304 052,07	4 644,10	5 529 960,88	0,00	0,00	-205 389,07	69 821 530,73	23 029 278,24	23 916,67	2 221 349,53	0,00	-23 916,67	-199 233,94	25 051 393,83	44 770 136,90	
Wypożyczenie																			
013-	Przedmioty nietrwałe	4 116 249,91		157 374,49	12 027,00	207 416,04		25,00	-45 705,81	4 447 386,63	4 116 249,91		376 842,53			-45 705,81	4 447 386,63	0,00	
014-	Zbiory Biblioteczne	419 982,15		665 732,92						1 085 715,07	419 982,15		665 732,92		0,00		1 085 715,07	0,00	
	Razem wypożyczenie	4 536 232,06	0,00	823 107,41		207 416,04	0,00	0,00	-45 705,81	5 533 101,70	4 536 232,06	0,00	1 042 575,45	0,00		-45 705,81	5 533 101,70	0,00	
	BO			zakupy	na śr.trwałe	na wypożyczenie	Przen.bezpos r. w koszty												
080-	Środki trwałe w budowie	5 242 995,98		7 925 452,56		-5 529 960,88	-207 416,04	-22 403,71		7 408 667,91								7 408 667,91	
030	Długoterminowe aktywa finansowe	stan na 31.12.2008	nabyte ze spadków																
030-04	Nieruchomość W-wa Marzanny	250 200,00								250 200,00	0,00							250 200,00	
030-05	Nieruchomość Mielec	240 000,00								240 000,00	0,00							240 000,00	
030-06	Nieruchomość W-wa Marszałkowska	502 834,00					-502 834,00			0,00	0,00							0,00	
030-07	Nieruchomość Grodzisk Maz.	732 671,00								732 671,00	0,00							732 671,00	
030-08	Nieruchomość W-wa ul. Chmielna	53 000,00								53 000,00	0,00							53 000,00	
	Nieruchomość W-wa Kaspijska 6/9		254 400,00							254 400,00								254 400,00	
	Razem 030	1 778 705,00	254 400,00	0,00	0,00	0,00	-502 834,00	0,00	0,00	1 530 271,00	0,00							1 530 271,00	

Sprzedaż: Pasieka Hanna, Laski dn. 27.04.2012 r.

Ujęte rzeczowy majątek trwały netto**53 709 075,81**

Informacja dodatkowa stanowi integralną część sprawozdania finansowego

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

3. Należności długoterminowe - nie występują**4. Inwestycje długoterminowe 1.531.271,00****5. Zapasy**

Na koniec okresu obrotowego wartość zapasów wynosiła: 380.994,47 zł i obejmowała przede wszystkim produkty spożywcze oraz artykuły gospodarcze, inwentarz żywy i materiały siewne w gospodarstwach rolnych w Laskach i Żuławie, a także surowce i opakowania wykorzystywane w działalności gospodarczej. Na produkty gotowe znajdujące się w magazynach składają się wyroby Warsztatów Szkolenia i Rehabilitacji Zawodowej. (szkolenie)

Na salda zapasów składają się :

- materiały (artykuły żywnościowe i gospodarcze)	296.734,03 zł
- produkty gotowe (wyroby Warsztatów)	84.260,44 zł

6. Należności krótkoterminowe**a. z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek:**

w/g załącznika Nr I.4: **1.004.079,16 zł**

b. z tytułu podatków i dotacji 171.183,49 zł

c. inne 439.473,07 zł

Razem należności i roszczenia 1.614.735,72 zł

Towarzystwo Opieki nad Ociemniałymi w Laskach; sprawozdanie finansowe za 2011 r.-zbiorcze*Należności z tytułu dostaw i usług (od jednostek nie powiązanych)*

Należności nie zapłacone w okresie:	Stan na 31.12.2011	w tym				Bilansowa wartość należności
		zapłacone do dnia sporządzenia informacji	nie zapłacone do dnia sporządzenia informacji	w tym		
				potwierdzone przez kontrahenta	na które utworzono odpis aktualizujący	
termin zapłaty nie minął	884 081,00	408 064,27	476 016,73	451 824,41		884 081,00
do 1 miesiąca	36 647,09	36 647,09	0,00			36 647,09
od 1 do 3 miesięcy			0,00			0,00
od 3 do 6 miesięcy	73 312,06	29 805,22	43 506,84	72 005,13		73 312,06
od 6 do 12 miesięcy			0,00			0,00
powyżej 12 miesięcy	310 378,87	1 209,99	309 168,88		300 339,86	10 039,01
razem	1 304 419,02	475 726,57	828 692,45	523 829,54	300 339,86	1 004 079,16

Informację sporządzono według stanu na dzień: 27.04.2012 r.
Dudek Sabina

Podpisy Zarządu:

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

7. Inwestycje krótkoterminowe wynoszą 6.328.538,67 zł i obejmują środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych w poszczególnych jednostkach.

8. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe wynoszą 314.524,28 zł

9. Kapitały (fundusz własny):

Fundusz podstawowy	24.981.688,26 zł
Strata z roku bieżącego	-561,849,55 zł
Razem fundusz własny	24.419.838,71 zł

Zmiany w kapitale własnym przedstawiamy w tabeli : **Załącznik Nr I.5 – Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym.**

Załącznik nr I.5 - do Sprawozdania Finansowego Towarzystwa Opieki nad Ociemniałymi w Laskach

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

za okres od dnia 01 stycznia 2011 do dnia 31 grudnia 2011 r.
Towarzystwo Opieki nad Ociemniałymi w Laskach

ZBIORCZY

	Za poprzedni rok obrotowy	Za bieżący rok obrotowy
1	2	3
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	24 361 112,94	24 981 688,26
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	24 361 112,94	24 981 688,26
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	24 361 112,94	24 888 412,13
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	527 299,19	93 276,13
a) zwiększenie (z tytułu):	2 648 243,14	
- wydania udziałów (emisji akcji)		
- przeniesienie zysk z lat ubiegł.	975 245,93	93 276,13
- zwiększenie z tyt.rozrachunki Ośrodka Sobieszewo	1 672 997,21	
b) zmniejszenie (z tytułu):	-2 120 943,95	
- umorzenia udziałów (akcji)		
- przeniesienie straty z lat ubiegł.	-447 946,74	
- zmniejszenie z tyt.rozrachunki Ośrodka Sobieszewo	-1 672 997,21	
- przekazanie gruntów do Gospodarstwa Sadowniczego Żułów		
-		
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	24 888 412,13	24 981 688,26
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał podstawowy		
a) zwiększenie (z tytułu):		
-		
-		
b) zmniejszenie (z tytułu):		
-		
-		
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu		
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu		
a) zwiększenie		
b) zmniejszenie		
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu		
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
a) zwiększenie (z tytułu):		
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- z podziału zysku (ustawowo)		
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
-		
b) zmniejszenie (z tytułu):		
- pokrycia straty		
-		

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu		
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu		
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
a) zwiększenie (z tytułu):		
-		
b) zmniejszenie (z tytułu):		
- zbycia środków trwałych		
-		
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
a) zwiększenie (z tytułu):		
-		
b) zmniejszenie (z tytułu):		
-		
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	557 590,39	93 276,13
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
- korekty błędów podstawowych		
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 005 537,13	93 276,13
a) zwiększenie (z tytułu):		
- podziału zysku z lat ubiegłych		
-		
b) zmniejszenie (z tytułu):		
c) przeniesienie na fund.statut.	975 245,93	93 276,13
d) przeniesienie na fund.specjalny -budowa wczesn.interw.	30 291,20	
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-447 946,74	
a) zwiększenie (z tytułu):		
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
-		
b) zmniejszenie (z tytułu): strata z lat ubiegłych	0,00	0,00
c) zmniejszenie -przeniesienie na fund.statut.	-447 946,74	
-		
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		
8. Wynik netto	93 276,13	-561 849,55
a) zysk netto	339 110,51	
b) strata netto	-245 834,38	-561 849,55
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	24 981 688,26	24 419 838,71
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

Laski, dnia 27.04.2012 r.
Sporządził: Dudek Sabina

Podpisy Zarządu:

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

10. Wynik finansowy

Za rok obrotowy od 1.01.2011 do 31.12.2011 jednostka osiągnęła stratę netto w wysokości **-561.849,55 zł**

11. Rezerwy na zobowiązania – nie występują**12. Zobowiązania długoterminowe w roku 2011 r. – pożyczka 44.000,00 zł****13. Zobowiązania krótkoterminowe:**

a) Pożyczka	800.756,84 zł
b) Inne zobowiązania finansowe (leasing)	0,00 zł
c) z tytułu dostaw i usług wobec pozostałych jednostek	405.353,89 zł
d) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	1.286.259,52 zł
e) z tytułu wynagrodzeń	0,00 zł
f) inne	305.184,08 zł
g) Fundusze Specjalne	5.735.278,54 zł
Razem zobowiązania krótkoterminowe	8.532.832,87 zł

Na dzień bilansowy **zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli - nie wystąpiły.**

14. Rozliczenia międzyokresowe – w kwocie 29.385.589,41 zł obejmują fundusze otrzymane na: winda Dom Dziewcząt, modernizacja Pawilonu, remont Kaplicy Towarzystwa, Biblioteka Czarnodrukowa, Centrum Rehabilitacji Zawodowej, Oddział Wczesnej Interwencji w Sobieszewie, Internat Dom Dziewcząt „Nasz Dom”, budowa Szkoły Podstawowej, budowa Liceum Zawodowego, rozbudowa Wczesnej Interwencji w Laskach, Archiwum, sprzęt komputerowy oraz wyposażenie dla Ośrodków z programu „Edukacja” oraz EFS, dotacje na środki trwałe w Laskach, Żułowie i Sobieszewie oraz projekt Naprawę Można – do rozliczenia.

15. Zobowiązania warunkowe - nie wystąpiły.

16. Zyski nadzwyczajne - nie wystąpiły.

17. Zdarzenia po dacie bilansu-nie wystąpiły

18. Rachunek przepływów pieniężnych – według tabeli – Załącznik Nr I.6.

19. Bilans zmian Aktywa-Pasywa – według tabeli - Załącznik Nr I.6.1

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Załącznik I.6 - do Sprawozdania Finansowego Towarzystwo Opieki nad Ociemniałymi w Laskach

RACHUNEK PRZEPIŁYWÓW PIENIĘŻNYCH zbiorczy		
(metoda pośrednia)		
za okres od dnia 01 stycznia 2011 do dnia 31 grudnia 2011 r.		
Towarzystwo Opieki nad Ociemniałymi w Laskach		
	Za poprzedni rok obrotowy	Za bieżący rok obrotowy
1	2	3
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	2 302 017,58	6 786 152,51
I. Zysk (strata) netto	93 276,13	-561 849,55
II. Korekty razem	2 208 741,45	7 348 002,06
1. Amortyzacja	3 116 215,80	2 221 349,53
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		-88 709,67
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-1 562 765,80	0,00
5. Zmiana stanu rezerw		0,00
6. Zmiana stanu zapasów	14 095,46	-4 850,33
7. Zmiana stanu należności	-160 439,19	483 594,12
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	159 369,61	528 098,31
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	462 650,99	3 749 323,55
10. Inne korekty	179 614,58	459 196,55
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II)	2 302 017,58	6 786 152,51
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-5 041 406,62	-8 239 645,46
I. Wpływy	301 391,71	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	301 391,71	
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:		
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach		
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	5 342 798,33	8 239 645,46
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	5 342 798,33	8 239 645,46
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:		
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach		
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	-5 041 406,62	-8 239 645,46

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	59 952,50	741 073,86
I. Wpływy	100 000,00	772 756,84
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz . . . dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki	100 000,00	772 756,84
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe		
II. Wydatki	40 047,50	31 682,98
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		1 000,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłata kredytów i pożyczek	32 000,00	28 000,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	8 047,50	
8. Odsetki		2 682,98
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	59 952,50	741 073,86
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III +/- B.III +/- C.III)	-2 679 436,54	-712 419,09
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-2 503 014,23	-623 709,42
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	176 422,31	88 709,67
F. Środki pieniężne na początek okresu	9 631 684,63	6 952 248,09
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F +/- D), w tym:	6 952 248,09	6 328 538,67
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

sporządził: Dudek Sabina
Laski, dn. 27.04.2012

Podpisy Zarządu:

Załącznik nr I.6.1. -do Sprawozdania Finansowego Towarzystwa Opieki nad Ociemniałymi w Laskach

BILANS ZMIAN - AKTYWA			
za okres na dzień 31 grudnia 2011 r.			
A K T Y W A	Stan na 31.XII.2010	Stan na 31.XII.2011	Różnica
1	2	3	4
A. Aktywa trwałe	48 180 685,49	53 743 467,85	5 562 782,36
I. Wartości niematerialne i prawne	68 977,24	150 303,89	81 326,65
1. Koszt zakończonych prac rozwojowych			
2. Wartość firmy			
3. Inne wartości niematerialne i prawne	68 977,24	150 303,89	81 326,65
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			
II. Rzeczywoje majątek trwały	46 333 003,25	52 061 892,96	5 728 889,71
1. Środki trwałe	41 090 007,27	44 619 833,01	3 529 825,74
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 606 704,96	1 606 704,96	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	36 948 438,27	40 789 984,46	3 841 546,19
c) urządzenia techniczne i maszyny	1 716 609,07	1 681 423,93	-35 185,14
d) środki transportu	777 365,39	498 453,73	-278 911,66
e) inne środki trwałe	40 889,58	43 265,93	2 376,35
2. Środki trwałe w budowie	5 242 995,98	7 408 667,91	2 165 671,93
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	33 392,04	33 392,04
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	
1. Od jednostek powiązanych			
2. Od pozostałych jednostek			
IV. Inwestycje długoterminowe	1 778 705,00	1 531 271,00	-248 434,00
1. Nieruchomości	1 778 705,00	1 530 271,00	-248 434,00
2. Wartości niematerialne i prawne			
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	1 000,00	
a) w jednostkach powiązanych	0,00		
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne długoterminowe aktywa finansowe			
b) w pozostałych jednostkach	0,00	1 000,00	
- udziały lub akcje		1 000,00	
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne długoterminowe aktywa finansowe			
4. Inne długoterminowe aktywa finansowe			
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			
B. Majątek obrotowy	9 468 792,28	8 638 793,14	-829 999,14

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

I. Zapasy	376 144,14	380 994,47	4 850,33
1. Materiały	286 522,73	296 734,03	10 211,30
2. Półprodukty i produkty w toku			
3. Produkty gotowe	89 621,41	84 260,44	-5 360,97
4. Towary			
5. Zaliczki na dostawy			
II. Należności krótkoterminowe	2 098 329,84	1 614 735,72	-483 594,12
1. Należności od jednostek powiązanych		0,00	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			
- do 12 miesięcy			
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
2. Należności od pozostałych jednostek	2 098 329,84	1 614 735,72	-483 594,12
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	686 581,80	1 004 079,16	317 497,36
- do 12 miesięcy	686 581,80	1 004 079,16	317 497,36
- powyżej 12 miesięcy			
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	356 608,68	171 183,49	-185 425,19
c) inne	1 055 139,36	439 473,07	-615 666,29
d) dochodzone na drodze sądowej			
III. Inwestycje krótkoterminowe	6 952 248,09	6 328 538,67	-623 709,42
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 952 248,09	6 328 538,67	-623 709,42
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	6 952 248,09	6 328 538,67	-623 709,42
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	6 952 248,09	6 328 538,67	-623 709,42
- inne środki pieniężne			
- inne aktywa pieniężne			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	42 070,21	314 524,28	272 454,07
Aktywa razem	57 649 477,77	62 382 260,99	4 732 783,22

Laski, dnia 27.04.2012 r.
Sporządził: Dudek Sabina

Podpisy
Zarządu:

Załącznik nr I.6.1. - do Sprawozdania Finansowego Towarzystwa Opieki nad Ociemniałymi w Laskach

BILANS ZMIAN - PASYWA			
za okres na dzień 31 grudnia 2011 r.			
P A S Y W A	Stan na 31.XII.2010	Stan na 31.XII.2011	Różnica
1	2	3	4
A. Kapitał (fundusz) własny	24 981 688,26	24 419 838,71	-561 849,55
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	24 888 412,13	24 981 688,26	93 276,13
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)			
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)			
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy			
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny			
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe			
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych			0,00
VIII. Zysk (strata) netto	93 276,13	-561 849,55	-655 125,68
IX. Odpis z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	32 667 789,51	37 962 422,28	5 294 632,77
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	
- długoterminowa			
- krótkoterminowa			
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	
- długoterminowa			
- krótkoterminowa			
II. Zobowiązania długoterminowe	72 000,00	44 000,00	-28 000,00
1. Wobec jednostek powiązanych			
2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	72 000,00	44 000,00	-28 000,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
d) inne			
III. Zobowiązania krótkoterminowe	6 012 900,32	8 532 832,87	2 519 932,55
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	
- do 12 miesięcy			
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
2. Wobec pozostałych jednostek	1 496 699,18	2 797 554,33	1 300 855,15

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

a) kredyty i pożyczki	28 000,00	800 756,84	772 756,84
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c) inne zobowiązania finansowe			0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	484 061,37	405 353,89	-78 707,48
- do 12 miesięcy	484 061,37	405 353,89	-78 707,48
- powyżej 12 miesięcy			
e) zaliczki otrzymane na dostawy			
f) zobowiązania wekslowe			
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	745 101,82	1 286 259,52	541 157,70
h) z tytułu wynagrodzeń			0,00
i) inne	239 535,99	305 184,08	65 648,09
3. Fundusze specjalne	4 516 201,14	5 735 278,54	1 219 077,40
IV. Rozliczenia międzyokresowe	26 582 889,19	29 385 589,41	2 802 700,22
1. Ujemna wartość firmy			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	26 433 864,50	29 252 433,52	2 818 569,02
- długoterminowa	25 237 769,92	28 915 244,78	3 677 474,86
- krótkoterminowa	1 196 094,58	337 188,74	-858 905,84
3. Projekty krótkotermin.	149 024,69	133 155,89	-15 868,80
Pasywa razem	57 649 477,77	62 382 260,99	4 732 783,22

Laski, dnia 27.04.2012 r.
Sporządził: Dudek Sabina

Podpisy
Zarządu:

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

20. Zatrudnienie w poszczególnych działach (osoby / etaty):

Poniższe dane dotyczą pracowników zatrudnionych na podstawie umowy o pracę na 31.12.2011 r.

Grupa zawodowa	2010 osoby / etaty	2011 osoby / etaty	różnica osoby / etaty
pracownicy pedagogiczni – nauczyciele, wychowawcy, instruktorzy, pomoc nauczyciela i wychowawcy, opiekunki dziecięce, pracow.brajla, pracownicy bibliotek, tyflogologii, dz. absolwentów (Laski, Rabka, D.Dz.N., Niepołomice, Sobieszewo)	289/269,659	304/282,027	15/12,368
służba zdrowia: lekarze, pielęgniarki, rehabilitanci (Laski, D.Dz.N, Rabka)	34/28,625	35/30,475	1/1,85
administracja ogólna (Laski, Rabka, Piwna, Sobieszewo, Niepołomice)	56/51,833	61/55,875	5/4,042
stanowiska robotnicze – obsługa szkół, internatów, gospodarstwo rolne, pralnia, kuchnie, stołówki, transport (Laski, D.Dz.N., Rabka, Piwna, Sobieszewo)	150/141,500	159/151,875	9/10,375
robotnicy budowlano – remontowi (Laski)	14/13,750	14/13,750	0/0
Poligrafia	12/12	2/2	-10/-10
CRZ	10/9	11/10,000	1/1
Razem w ewidencji Laski	565/526,367	586/546,002	21/19,635

Zatrudnienie w poszczególnych placówkach (osoby / etaty)

Placówka	2010	2011	Różnica
Laski	470/438,007	485/449,919	15/11,912
Rabka	60/56,277	62/59,500	2/3,223
Piwna	8/7,000	7/6,500	-1/-0,5
Dom Dziecka Niewidomego	10/9,250	12/10,750	2/1,50
Sobieszewo	13/12,500	15/15,000	2/2,5
Niepołomice	4/3,333	5/4,333	1/1
Żułów – Dom dla Niewidomych Kobiet	40/37,5	41/38	1/0,5
Żułów – Gosp. Sadownicze	6/6	8/8	2/2
Ogółem placówki (w tym pracown.niepełn. 54 osoby)	611/569,867	635/592,002	24/22,135

Udział zatrudnienia (pracownicy świeccy / siostry) w ewidencji Laski

Udział zatrudnienia	2010	2011	Różnica
Pracownicy świeccy	514/477,367	534/495,502	20/18,135
Siostry	51/49	52/50,500	1/1,50
Razem	565/526,367	586/546,002	21/19,635

21. Pożyczki i podobne świadczenia udzielone członkom Zarządu – nie wystąpiły.

22. Wynagrodzenie biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego wyniosło 34.000,- zł netto.