

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 20 10 roku

**Sprawozdanie finansowe za okres obrotowy
od 1 stycznia do 31 grudnia 2010 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 i 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 2010 roku wykazujący po stronie aktywów i pasywów kwotę **57.649.477,77 zł**
- I.2. Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) za okres obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2010 roku wykazujący zysk netto w kwocie **93.276,13 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
Gołęb Władysław Lucjan

I ZAST. PCA PREZESA
Sikorska Irena Teresa, siostra

II ZAST. PCA PREZESA
Grocholski Piotr Andrzej

SEKRETARZ
Placha Józef Jan

ZAST. PCA SEKRETARZA

Pilaszek Lucyna

SKARBNIK

Szłubowska Agnieszka Dorota

ZAST. PCA SKARBNIKA

Wosiek Barbara Teresa, siostra

CZŁONEK ZARZĄDU

Strojny Janusz Andrzej, ksiądz

CZŁONEK ZARZĄDU

Badeński Stanisław Andrzej

CZŁONEK ZARZĄDU

Teresa Dederko

KOMISJA REWIZYJNA:

Przewodniczący Komisji

Kasza Andrzej Alojzy

Członkowie Komisji:

Formalska Zofia Teresa

Adamczyk Helena Mirosława

Zych Bożena, siostra

Zielska Marta

Laski, dnia 29 kwietnia 2011 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
 - Wczesna Interwencja w Laskach
 - Wczesna Interwencja w Gdańsku - Sobieszewie

Oraz działają wspomagające prowadzące bezpośrednio opiekę i rehabilitację wychowanków:

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

Wszystkie wyżej wymienione placówki prowadzą nauki, 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 – miejscem, w którym niewidomi i słabowidzący nabywają umiejętności w kilkunastu zawodach w tym: informatyka, reżyseria dźwięku, operator central telefonicznych, taktwo, dziewiarstwo, szrotkarstwo, wikliniarstwo, elektro -monta, introligatorstwo, tłumaczenie 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 000054086 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, czy sprawozdanie finansowe zawiera dane liczne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnątrzjednostki 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 sporządzenia samodzielnego sprawozdania finansowego:

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

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 jednostka nie zamierza, ani nie musi zaniechać działalności lub istotnie zmniejszyć jej zakresu.

6. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, czy 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 (takie amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia 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 wyceniane 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 po średni

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 osiągnięcia 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 wyceniane 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 momencie oddania ich do użytkowania

Wartości 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 przekraczają cyklu jednego roku oraz wartość początkową nie przekraczającej 3,5 tysiąca złotych są jednorazowo odpisywane w całości na koszty w momencie przekazania do użytkowania.

Na składniki aktywów, co do których istnieje podejrzenie, że w dającej się przewidzieć przyszłości nie będą przynosiły 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** wyceniane są w wysokości ogółu kosztów pozostałych 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. Marszałkowska, Warszawa ul. Chmielna,
Grodzisk Mazowiecki.**

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 wyceniane są w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).**

Należności w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegających zapłacie.

Na dzień bilansowy należności w walucie obcej nie występują

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 wykazują się w wartości nominalnej**

Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wyceniane są 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.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

W przypadku ponoszenia wydatków Towarzystwo dokonuje biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy wynikających z działań wykonanych na jej rzecz przez kontrahentów oraz z obowiązków wykonania zobowiązań z bieżąco działально przyszłych świadczeń wobec nieznanymi osób, których kwoty na oszacowania, chociaż powstania jeszcze nie powstała. Do rozliczeń międzyokresowych biernych zalicza się przede wszystkim wartości 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 podziału funduszu statutowego w środkach trwałych i w środkach obrotowych.

Fundusz zapasowy tworzący 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 następujących.

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, wpływające 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

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

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 2010 r.			
		AKTYWA		PASYWA	
		Stan na 31.XII.2009	Stan na 31.XII.2010	Stan na 31.XII.2009	Stan na 31.XII.2010
		2	2	2	2
A. Aktywa trwałe	44 902 480,55	48 180 685,49	A. Kapitał (fundusz) własny	24 918 703,33	24 981 688,26
I. Wartości niematerialne i prawne	182 077,31	68 977,24	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	24 361 112,94	24 888 412,13
1. Koszt zakończonych prac rozwojowych			II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielko ujemna)		
2. Wartości firmy			III. Udziały (akcje) własne (wielko ujemna)		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	182 077,31	68 977,24	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II. Rzeczowy majątek trwały	44 230 203,24	46 333 003,25	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1. Rodziki trwałe	42 761 263,88	41 090 007,27	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 810 830,94	1 606 704,96	VIII. Zysk (strata) netto	557 590,39	93 276,13
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	37 321 236,68	36 948 438,27	IX. Odpis z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielko ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny	2 829 639,47	1 716 609,07	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	31 985 816,41	32 667 789,51
d) rodziki transportu	739 836,61	777 365,39	I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
e) inne rodziki trwałe	59 720,18	40 889,58	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rodziki trwałe w budowie	1 468 939,36	5 242 995,98	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3. Zaliczki na rodziki trwałe w budowie	0,00	0,00	- długoterminowa		
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	- krótkoterminowa		
1. Od jednostek powiązanych			3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek					
IV. Inwestycje długoterminowe	490 200,00	1 778 705,00			
1. Nieruchomości	490 200,00	1 778 705,00			
2. Wartości niematerialne i prawne					
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Informacja dodatkowa stanowi integralną część sprawozdania finansowego

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

a) w jednostkach powi zanych	0,00	0,00	- długoterminowa		
- udziały lub akcje			- krótkoterminowa		
- inne papiery warto ciowe			II. Zobowi zania długoterminowe	0,00	72 000,00
- udzielone po yczki			1. Wobec jednostek powi zanych		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	a) kredyty i po yczki	0,00	72 000,00
- udziały lub akcje			b) z tytułu emisji dłu nych papierów warto ciowych	0,00	0,00
- inne papiery warto ciowe			c) inne zobowi zania finansowe	0,00	0,00
- udzielone po yczki			d) inne		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			III. Zobowi zania krótkoterminowe	3 888 566,72	6 012 900,32
4. Inne długoterminowe aktywa finansowe			1. Wobec jednostek powi zanych	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia mi dzyokresowe	0,00	0,00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalno ci:	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			- do 12 miesi cy		
2. Inne rozliczenia mi dzyokresowe			- powy ej 12 miesi cy		
			b) inne		
B. Maj tek obrotowy	12 002 039,19	9 468 792,28	2. Wobec pozostałych jednostek	1 349 377,07	1 496 699,18
I. Zapasy	390 239,60	376 144,14	a) kredyty i po yczki	32 000,00	28 000,00
1. Materiały	290 881,24	286 522,73	b) z tytułu emisji dłu nych papierów warto ciowych		
2. Półprodukty i produkty w toku			c) inne zobowi zania finansowe	8 047,50	
3. Produkty gotowe	99 358,36	89 621,41	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalno ci:	384 568,29	484 061,37
4. Towary			- do 12 miesi cy	384 568,29	484 061,37
5. Zaliczki na dostawy			- powy ej 12 miesi cy	0,00	
II. Nale no ci krótkoterminowe	1 937 890,65	2 098 329,84	e) zaliczki otrzymane na dostawy		
1. Nale no ci od jednostek powi zanych	0,00		f) zobowi zania wekslowe		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00		g) z tytułu podatków, ceł, ubezpiecze i innych wiadcze	705 007,64	745 101,82
- do 12 miesi cy			h) z tytułu wynagrodze	0,00	
- powy ej 12 miesi cy			i) inne	219 753,64	239 535,99
b) inne			3. Fundusze specjalne	2 539 189,65	4 516 201,14
2. Nale no ci od pozostałych jednostek	1 937 890,65	2 098 329,84	IV. Rozliczenia mi dzyokresowe	28 097 249,69	26 582 889,19
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	606 751,61	686 581,80	1. Ujemna warto firmy		
- do 12 miesi cy	606 751,61	686 581,80	2. Inne rozliczenia mi dzyokresowe	28 097 249,69	26 433 864,50
- powy ej 12 miesi cy			- długoterminowa	24 018 703,70	25 237 769,92
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpiecze społecznych i zdrowotnych oraz innych wiadcze	186 868,66	356 608,68	- krótkoterminowa	4 078 545,99	1 196 094,58

Informacja dodatkowa stanowi integraln cz sprawozdania finansowego

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

c) inne	1 144 270,38	1 055 139,36	3.Projekty(741,841,846,505,506,507)- krótkotermin.	0,00	149 024,69
d) dochodzone na drodze s dowej					
III. Inwestycje krótkoterminowe	9 631 684,63	6 952 248,09			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	9 631 684,63	6 952 248,09			
a) w jednostkach powi zanych	0,00	0,00			
- udziały lub akcje					
- inne papiery warto ciowe					
- udzielone po yczki					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
- udziały lub akcje					
- inne papiery warto ciowe					
- udzielone po yczki					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c) rodki pieni ne i inne aktywa pieni ne	9 631 684,63	6 952 248,09			
- rodki pieni ne w kasie i na rachunkach	9 631 684,63	6 952 248,09			
- inne rodki pieni ne					
- inne aktywa pieni ne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia mi dzyokresowe	42 224,31	42 070,21			
Aktywa razem	56 904 519,74	57 649 477,77	Pasywa razem	56 904 519,74	57 649 477,77

Laski, dnia 29.04.2011 r.
sporz dził:Dudek Sabina

Podpisy Zarz du:

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 01.01.2010 r. do dnia 31.12.2010 r. (Wariant porównawczy)	
Wyszczególnienie	31-gru-09	31-gru-10
	2	2
A.1. Przychody z działalności statutowej:	32 839 202,18	35 061 338,63
I. Składka brutto określone statutem	47 471,78	50 791,00
II. Inne przychody określone statutem oraz dotacje i subwencje w tym:	32 791 730,40	35 010 547,63
1. Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej po tytule publicznego	25 923 036,26	29 143 782,18
2. Przychody z działalności statutowej odpłatnej po tytule publicznego	3 985 803,58	3 651 403,72
3. Wpłaty z 1 % podatków	2 142 252,41	1 512 084,96
4. Pozostałe przychody określone statutem	740 638,15	703 276,77
A.2. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 205 609,92	1 446 690,63
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 170 267,43	1 404 063,32
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-1 832,00	-10 551,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	37 026,95	44 577,56
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	147,54	8 600,75
B. Koszty		
B.1. Koszty realizacji zadań statutowych	33 205 913,15	35 171 445,87
I. Koszty realizacji działalności statutowej nieodpłatnej po tytule publicznego	29 220 109,57	31 520 042,15
II. Koszty realizacji działalności statutowej odpłatnej po tytule publicznego	3 985 803,58	3 651 403,72
B.2. Koszty działalności operacyjnej(gospodarczej)	2 089 670,45	2 439 734,11
I. Amortyzacja	229 804,27	306 782,00
II. Zużycie materiałów i energii	489 000,79	628 590,76
III. Usługi obce	283 391,05	350 818,99
IV. Podatki i opłaty	19 397,60	22 400,36
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	797 732,93	832 025,35
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	155 966,25	150 397,07
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	114 377,56	148 719,58
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Wynik finansowy działalności	-1 250 771,50	-1 103 150,72

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

C.1. Wynik finansowy działalności statutowej (wielkość dodatnia lub ujemna), (A.1.-B.1.)	-366 710,97	-110 107,24
C.2. Zysk (strata) ze sprzedaży (A.2.-B.2.)	-884 060,53	-993 043,48
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 876 938,10	1 049 616,63
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	908 568,91	301 391,71
II. Dotacje	330 863,00	421 347,72
III. Inne przychody operacyjne	637 506,19	326 877,20
E. Pozostałe koszty operacyjne	109 702,15	118 422,03
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00
III. Inne koszty operacyjne	109 702,15	118 422,03
F. Wynik finansowy działalności (C+D-E)	516 464,45	-171 956,12
G. Przychody finansowe	236 758,49	266 310,78
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	236 755,02	89 862,31
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne	3,47	176 448,47
H. Koszty finansowe	195 632,55	1 078,53
I. Odsetki, w tym:	5 377,38	1 078,53
- od jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne	190 255,17	
I. Wynik finansowy działalności (F+G-H)	557 590,39	93 276,13
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)	557 590,39	93 276,13
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)	557 590,39	93 276,13

Laski, dnia 29.04.2011 r.
sporządził: Dudek Sabina

podpisali Zarząd:

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

	31 grudnia 2009 r.	31 grudnia 2010 r.
	zł	zł
Wartości niematerialne i prawne	182.077,31	68.977,24
Własne	42.761.263,88	41.090.007,27
w tym ujęwane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, umowy leasingu	241.425,00	-
środki trwałe bilansowe razem	42.943.341,19	41.158.984,51

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 RODKÓW TRWAŁYCH
LASKI, SOBIESZEWO, UŁÓW, GOSP.SADOWN.-ROLNE UŁÓW
wg stanu na dzień 31.12.2010 rok**

poz. Bilans-Aktywa	Tre	Wartość rodków trwałych brutto								Umorzenie							Wartość rod. trwałych netto		
		na		Przychody 2010 r.			Rozchody 2010 r.			Wartość rod. brutto na	Wartość umorzenia na		zmniejszenia			Umorzenie na			
		2009-12-31	przesunięcia z placówek	nabyte z zakupu, modelem, z darów	z inwestycji	zakończ.	sprzedaż	przekazanie do Lasek z ulową, do Sobieszewa	przeksięgowania między grupami	likwidacja	2010-12-31	2009-12-31	przesunięcia	naliczenie umorzenia 2010	ze sprzedaży	przesunięcia		likwidacja	2010-12-31
A.II.1.a	Grunty	1 810 830,94		920,00				101,02	-205 147,00	1 606 704,96	0,00							0,00	1 606 704,96
A.II.1.b	Budynki, lokale i obiekty in. i d. wod.	45 978 644,35	0,00	211 319,31	414 293,15	0,00	0,00	-101,02	0,00	46 604 155,79	8 657 407,67	0,00	998 309,85	0,00		0,00		9 655 717,52	36 948 438,27
	Budynki	44 251 395,81		183 381,82	354 249,40			-101,02		44 788 926,01	8 078 870,80		919 134,95					8 998 005,75	35 790 920,26
	Budowle	1 727 248,54		27 937,49	60 043,75					1 815 229,78	578 536,87		79 174,90					657 711,77	1 157 518,01
A.II.1.c	Urządzenia techniczne i maszyny	11 986 824,76	0,00	526 199,22	1 579,90	0,00	0,00	0,00	-36 297,32	12 478 306,56	9 157 185,29		1 640 809,52			-36 297,32	10 761 697,49	1 716 609,07	
	Kotły i urządzenia	214 284,23								214 284,23	203 237,07		2 555,87				205 792,94	8 491,29	
	Maszyny ogóln. zastosow. Maszyny i urządzenia branżowe	5 790 476,91		483 556,82	1 579,90				-35 407,02	6 240 206,61	4 310 251,97		1 245 841,57			-35 407,02	5 520 686,52	719 520,09	
	Urządzenia techniczne	3 799 754,84		4 392,00						3 804 146,84	3 051 016,19		218 075,31				3 269 091,50	535 055,34	
	Narzędzia i przyrządy	860 579,77		3 196,40					-188,00	863 588,17	568 428,18		86 923,42			-188,00	655 163,60	208 424,57	
		1 321 729,01		35 054,00					-702,30	1 356 080,71	1 024 251,88		87 413,35			-702,30	1 110 962,93	245 117,78	
A.II.1.d	rodki transportu	2 206 399,16	10 000,00	252 177,00	139 614,36	-123 260,00	-10 000,00		-9 671,00	2 465 259,52	1 466 562,55	5 100,00	291 602,56	-60 599,98	-5 100,00	-9 671,00	1 687 894,13	777 365,39	
A.II.1.e	Inne rodki trwałe	264 841,93	0,00	4 500,00	18 497,47	0,00	0,00	0,00	0,00	287 839,40	205 121,75		41 828,07				246 949,82	40 889,58	
	Inne rodki trwałe	260 841,93			18 497,47					279 339,40	205 121,75		41 828,07				246 949,82	32 389,58	
	Inwentarz żywy-konie	4 000,00		4 500,00						8 500,00	0,00						0,00	8 500,00	
A.I.3	Wartości niemater. i prawne	721 896,71		30 565,73					-6 465,92	745 996,52	539 819,40		143 665,80			-6 465,92	677 019,28	68 977,24	
	Razem rodki trwałe	62 969 437,85	10 000,00	1 025 681,26	573 984,88	-123 260,00	-10 000,00	0,00	-257 581,24	64 188 262,75	20 026 096,66	5 100,00	3 116 215,80	-60 599,98	-5 100,00	-52 434,24	23 029 278,24	41 158 984,51	
Wyposażenie																			
013-	Przedmioty nierzwałe	3 850 645,73		168 664,07	159 796,19		-200,00			-62 656,08	4 116 249,91	3 850 645,73		338 390,92			-72 786,74	4 116 249,91	0,00
014-	Zbiory Biblioteczne	397 381,98		8 241,17	14 359,00						419 982,15	397 381,98		22 600,17				419 982,15	0,00
	Razem wyposażenie	4 248 027,71	0,00	176 905,24	174 155,19	0,00	-200,00	0,00	-62 656,08	4 536 232,06	4 248 027,71	0,00	360 991,09	0,00	-72 786,74	4 536 232,06	0,00		
	BO			zakupy	na r.trwałe	niezreal.w koszty													
080-	rodki trwałe w budowie	1 468 939,36		4 371 221,50	-573 984,88		-23 180,00			5 242 995,98								5 242 995,98	
030	Długoterminowe aktywa finansowe																		
030-04	Nieruchomości W-wa Marzanny	250 200,00								250 200,00	0,00							250 200,00	
030-05	Nieruchomości Mielec	240 000,00								240 000,00	0,00							240 000,00	
030-06	Nieruchomości W-wa Marszałkowska		502 834,00							502 834,00	0,00							502 834,00	
030-07	Nieruchomości Grodzisk Maz.		1 152 602,00				-419 931,00			732 671,00	0,00							732 671,00	
030-08	Nieruchomości W-wa ul. Chmielna		53 000,00							53 000,00	0,00							53 000,00	
	Razem 030	490 200,00	1 708 436,00	0,00	0,00	-419 931,00	0,00	0,00	0,00	1 778 705,00	0,00							1 778 705,00	

Sporz. dził: Dudek Sabina, Laski dn.30.03.2010 r.

Uogółem rzeczowy maj tek trwały netto**48 180 685,49**

Informacja dodatkowa stanowi integralną część sprawozdania finansowego

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

2. Wartości gruntów

	31 grudnia 2009 r.	31 grudnia 2010 r.
	zł	zł
Własne	1.810.830,94	1.606.704,96
Użytkowanie wieczyste	0,00	0,00
rodki trwałe bilansowe razem	1.810.830,94	1.606.704,96

3. Należności długoterminowe - nie występują

4. Inwestycje długoterminowe – 1.778.705,00

5. Zapasy

Na koniec okresu obrotowego wartość zapasów wynosiła: 376.144,14 zł i obejmowała przede wszystkim produkty spożywcze oraz artykuły gospodarcze, inwentarz żywy i materiały siewne w gospodarstwach rolnych w Laskach i Łuławie, a także surowce i opakowania wykorzystywane w działalności gospodarczej. Na produkty gotowe znajdują się w magazynach składają się wyroby Warsztatów Szkolenia i Rehabilitacji Zawodowej. (szkolenie)

Na salda zapasów składają się :

- materiały (artykuły żywnościowe i gospodarcze)	286.522,73 zł
- produkty gotowe (wyroby Warsztatów)	89.621,41 zł

6. Należności krótkoterminowe

a. z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek:

w/g załącznika Nr I.4:	686.581,80 zł
------------------------	---------------

b. z tytułu podatków i dotacji 356.608,68 zł

c. inne 1.055.139,36 zł

Razem należności i roszczenia	2.098.329,84 zł
--------------------------------------	------------------------

Towarzystwo Opieki nad Ociemniałymi w Laskach; sprawozdanie finansowe za 2010 r.-zbiorcze

Należności z tytułu dostaw i usług (od jednostek niepowiązanych)

Należności niezapłacone w okresie:	Stan na 31.12.2010	w tym				Bilansowa wartość należności
		zapłacone do dnia sporządzenia informacji	niezapłacone do dnia sporządzenia informacji	w tym		
				potwierdzone przez kontrahenta	na które utworzono odpisy aktualizujące	
termin zapłaty nie minął	495 842,56	433 692,57	14 743,16	480 587,57		495 842,56
do 1 miesiąca	11 239,99	11 239,99	0,00	11 239,99		11 239,99
od 1 do 3 miesięcy			0,00			0,00
od 3 do 6 miesięcy	26 837,43	6 079,00	20 758,43	26 837,43		26 837,43
od 6 do 12 miesięcy			0,00			0,00
powyżej 12 miesięcy	161 115,62		161 115,62	5 525,98	8 453,80	152 661,82
razem	695 035,60	451 011,56	244 024,04	524 190,97	8 453,80	686 581,80

Informacja sporządzona według stanu na dzień: 17.05.2011 r.

Dudek Sabina

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

7. **Inwestycje krótkoterminowe wynoszą 6.952.248,09 zł** i obejmują środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych w poszczególnych jednostkach.

8. **Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe wynoszą 42.070,21 zł**

9. **Kapitały (fundusz własny):**

Fundusz podstawowy	24.888.412,13 zł
Zysk z roku bieżącego	93.276,13 zł
Razem fundusz własny	24.981.688,26 zł

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

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

za okres od dnia 01 stycznia 2010 do dnia 31 grudnia 2010 r.
Towarzystwo Opieki nad Ociemniałymi w Laskach

ZBIORCZY

	Za bieżący rok obrotowy	Za bieżący rok obrotowy
0	2	2
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	19 897 270,44	24 361 112,94
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	19 897 270,44	24 361 112,94
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	19 897 270,44	24 361 112,94
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	4 463 842,50	527 299,19
a) zwiększenie (z tytułu):	5 310 763,04	2 648 243,14
- wydania udziałów (emisji akcji)		
- przeniesienie zysk z lat ubiegł.	4 721 769,20	975 245,93
- zwiększenie z tyt.rozrachunki O rodka Sobieszewo	588 993,84	1 672 997,21
b) zmniejszenie (z tytułu):	-846 920,54	-2 120 943,95
- umorzenia udziałów (akcji)		
- przeniesienie straty z lat ubiegł.	-257 926,70	-447 946,74
- zmniejszenie z tyt.rozrachunki O rodka Sobieszewo	-588 993,84	-1 672 997,21
-		
-		
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	24 361 112,94	24 888 412,13
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 wymagany ustawowo minimalny wartość)		
-		
b) zmniejszenie (z tytułu):		
- pokrycia straty		
-		
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu		
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu		

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

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	4 463 842,50	557 590,39
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
- korekty błędów podstawowych		
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	4 721 769,20	1 005 537,13
a) zwiększenie (z tytułu):		
- podziału zysku z lat ubiegłych		
-		
b) zmniejszenie (z tytułu):		
c) przeniesienie na fund.statut.	4 721 769,20	975 245,93
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	-257 926,70	-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.	-257 926,70	-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	557 590,39	93 276,13
a) zysk netto	557 590,39	339 110,51
b) strata netto		-245 834,38
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	24 918 703,33	24 981 688,26
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

Laski, dnia 29.04.2011 r.
Sporządził: Dudek Sabina

Podpisy
Zarządu

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

10. Wynik finansowy

Za rok obrotowy od 1.01.2010 do 31.12.2010 jednostka osiągnęła zysk netto w wysokości **93.276,13 zł**

11. Rezerwy na zobowiązania – nie wystąpiły**12. Zobowiązania długoterminowe w roku 2010 r. – pozostała 72.000,00 zł****13. Zobowiązania krótkoterminowe:**

a) Posażenie	28.000,00 zł
b) Inne zobowiązania finansowe (leasing)	0,00 zł
c) z tytułu dostaw i usług wobec pozostałych jednostek	484.061,37 zł
d) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	745.101,82 zł
e) z tytułu wynagrodzeń	0,00 zł
f) inne	239.535,99 zł
g) Fundusze Specjalne	4.516.201,14 zł
Razem zobowiązania krótkoterminowe	6.012.900,32 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 26.582.889,19 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, sprzęt komputerowy oraz wyposażenie dla Oddziałów z programu „Edukacja” oraz EFS, dotacje na rodniki trwałe w Laskach, Łowicze i Sobieszewie oraz projekty Paszport do Samodzielności, Wsparcie na Rynku Pracy II, Naprawdł Możliwość – do rozliczenia.

15. Zobowiązania warunkowe - nie wystąpiły.**16. Zyski nadzwyczajne - nie wystąpiły.****17. Zdarzenia po dacie bilansu**

Wobec pogłębionych strat w działalności gospodarczej dotyczącej Poligrafii uchwał Zarządu nr 04/2011 z dnia 26 stycznia 2011 r. powołano spółkę z ograniczoną odpowiedzialnością do prowadzenia działalności poligraficznej. Zgodnie z aktem notarialnym z dnia 9 marca 2011 r. Repertorium A – 926/2011 spółka nosi nazwę: **Zakład Poligraficzny „Tonobis” Sp. z o.o**

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 PRZEPŁYWÓW PIENIĄŻYCH zbiorczy		
(metoda po rednia)		
za okres od dnia 01 stycznia 2010 do dnia 31 grudnia 2010 r.		
Towarzystwo Opieki nad Ociemniałymi w Laskach		
	Za poprzedni	Za bieżący
	rok obrotowy	rok obrotowy
1	2	3
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	2 245 080,10	2 302 017,58
I. Zysk (strata) netto	557 590,39	93 276,13
II. Korekty razem	1 687 489,71	2 208 741,45
1. Amortyzacja	2 726 076,23	3 116 215,80
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-39 167,04	
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-1 516 594,88	-1 562 765,80
5. Zmiana stanu rezerw		
6. Zmiana stanu zapasów	15 861,51	14 095,46
7. Zmiana stanu należności	-268 646,75	-160 439,19
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-2 743 751,40	159 369,61
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	4 468 984,26	462 650,99
10. Inne korekty	-955 272,22	179 614,58
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II)	2 245 080,10	2 302 017,58
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-7 744 339,52	-5 041 406,62
I. Wpływy	951 163,94	301 391,71
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	951 163,94	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	8 695 503,46	5 342 798,33
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	8 695 503,46	5 342 798,33
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)	-7 744 339,52	-5 041 406,62

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-145 958,96	59 952,50
I. Wpływy	39 167,04	100 000,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz . . . dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki		100 000,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe	39 167,04	
II. Wydatki	185 126,00	40 047,50
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		
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	32 000,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	149 186,78	8 047,50
8. Odsetki	3 939,22	
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I -II)	-145 958,96	59 952,50
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III +/- B.III +/- C.III)	-5 645 218,38	-2 679 436,54
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-5 415 796,17	-2 503 014,23
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-229 422,21	176 422,31
F. środki pieniężne na początek okresu	15 276 903,01	9 631 684,63
G. środki pieniężne na koniec okresu (F +/- D), w tym:	9 631 684,63	6 952 248,09
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Laski, dnia 29.04.2011 r.

Podpisy Zarządu:

Sporządził: Dudek Sabina

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

BILANS ZMIAN - AKTYWA			
zbiorczy			
za okres na dzień 31 grudnia 2010 r.			
A K T Y W A	Stan na 31.XII.2009	Stan na 31.XII.2010	Ró nica
	2	2	3
A. Aktywa trwałe	44 902 480,55	48 180 685,49	3 278 204,94
I. Wartości niematerialne i prawne	182 077,31	68 977,24	-113 100,07
1. Koszt zakończonych prac rozwojowych			
2. Wartości firmy			
3. Inne wartości niematerialne i prawne	182 077,31	68 977,24	-113 100,07
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			
II. Rzeczowy majątek trwały	44 230 203,24	46 333 003,25	2 102 800,01
1. Rodki trwałe	42 761 263,88	41 090 007,27	-1 671 256,61
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 810 830,94	1 606 704,96	-204 125,98
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	37 321 236,68	36 948 438,27	-372 798,41
c) urządzenia techniczne i maszyny	2 829 639,47	1 716 609,07	-1 113 030,40
d) rodki transportu	739 836,61	777 365,39	37 528,78
e) inne rodki trwałe	59 720,18	40 889,58	-18 830,60
2. Rodki trwałe w budowie	1 468 939,36	5 242 995,98	3 774 056,62
3. Zaliczki na rodki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe		0,00	
1. Od jednostek powiązanych			
2. Od pozostałych jednostek			
IV. Inwestycje długoterminowe	490 200,00	1 778 705,00	1 288 505,00
1. Nieruchomości	490 200,00	1 778 705,00	1 288 505,00
2. Wartości niematerialne i prawne			
3. Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	
a) w jednostkach powiązanych		0,00	
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne długoterminowe aktywa finansowe			
b) w pozostałych jednostkach		0,00	
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne długoterminowe aktywa finansowe			
4. Inne długoterminowe aktywa finansowe			
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

B. Maj tek obrotowy	12 002 039,19	9 468 792,28	-2 533 246,91
I. Zapasy	390 239,60	376 144,14	-14 095,46
1. Materiały	290 881,24	286 522,73	-4 358,51
2. Półprodukty i produkty w toku			
3. Produkty gotowe	99 358,36	89 621,41	-9 736,95
4. Towary			
5. Zaliczki na dostawy			
II. Należności krótkoterminowe	1 937 890,65	2 098 329,84	160 439,19
1. Należności od jednostek powiązanych			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			
- do 12 miesięcy			
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
2. Należności od pozostałych jednostek	1 937 890,65	2 098 329,84	160 439,19
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	606 751,61	686 581,80	79 830,19
- do 12 miesięcy	606 751,61	686 581,80	79 830,19
- powyżej 12 miesięcy			
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	186 868,66	356 608,68	169 740,02
c) inne	1 144 270,38	1 055 139,36	-89 131,02
d) dochodzone na drodze sądowej			
III. Inwestycje krótkoterminowe	9 631 684,63	6 952 248,09	-2 679 436,54
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	9 631 684,63	6 952 248,09	-2 679 436,54
a) w jednostkach powiązanych		0,00	
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
b) w pozostałych jednostkach		0,00	
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	9 631 684,63	6 952 248,09	-2 679 436,54
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	9 631 684,63	6 952 248,09	-2 679 436,54
- inne środki pieniężne			
- inne aktywa pieniężne			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	42 224,31	42 070,21	-154,10
Aktywa razem	56 904 519,74	57 649 477,77	744 958,03

Laski, dnia 29.04.2011 r.
Sporządził: Dudek Sabina

Podpisy Zarządu:

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

BILANS ZMIAN - PASYWA			
zbiorczy			
za okres na dzień 31 grudnia 2010 r.			
P A S Y W A	Stan na 31.XII.2009	Stan na 31.XII.2010	Róznica
	2	2	3
A. Kapitał (fundusz) własny	24 918 703,33	24 981 688,26	62 984,93
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	24 361 112,94	24 888 412,13	527 299,19
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielko ujemna)			
III. Udziały (akcje) własne (wielko 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	557 590,39	93 276,13	-464 314,26
IX. Odpis z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielko ujemna)			
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	31 985 816,41	32 667 789,51	681 973,10
I. Rezerwy na zobowiązania		0,00	
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00	
- długoterminowa			
- krótkoterminowa			
3. Pozostałe rezerwy		0,00	
- długoterminowa			
- krótkoterminowa			
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	72 000,00	72 000,00
1. Wobec jednostek powiązanych			
2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki		72 000,00	72 000,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	
c) inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00
d) inne			
III. Zobowiązania krótkoterminowe	3 888 566,72	6 012 900,32	2 124 333,60
1. Wobec jednostek powiązanych		0,00	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	
- do 12 miesięcy			
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne			

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

2. Wobec pozostałych jednostek	1 349 377,07	1 496 699,18	147 322,11
a) kredyty i pożyczki	32 000,00	28 000,00	-4 000,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c) inne zobowiązania finansowe	8 047,50		-8 047,50
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	384 568,29	484 061,37	99 493,08
- do 12 miesięcy	384 568,29	484 061,37	99 493,08
- powyżej 12 miesięcy			
e) zaliczki otrzymane na dostawy			
f) zobowiązania wekslowe			
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	705 007,64	745 101,82	40 094,18
h) z tytułu wynagrodzeń			0,00
i) inne	219 753,64	239 535,99	19 782,35
3. Fundusze specjalne	2 539 189,65	4 516 201,14	1 977 011,49
IV. Rozliczenia międzyokresowe	28 097 249,69	26 582 889,19	-1 514 360,50
1. Ujemna wartość firmy			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	28 097 249,69	26 433 864,50	-1 663 385,19
- długoterminowa	24 018 703,70	25 237 769,92	1 219 066,22
- krótkoterminowa	4 078 545,99	1 196 094,58	-2 882 451,41
3. Projekty (741,841,846,505,506,507) -krótkotermin.		149 024,69	149 024,69
Pasywa razem	56 904 519,74	57 649 477,77	744 958,03

Laski, dnia 29.04.2011 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 31.12.2010r.

Grupa zawodowa	2009 osoby / etaty	2010 osoby / etaty	róznica osoby / etaty
pracownicy pedagogiczni – nauczyciele, wychowawcy, instruktorzy, pomoc nauczyciela i wychowawcy, opiekunki dzieci, pracownicy bibliotek, tyfloglogii, dz. absolwentów (Laski, Rabka, D.Dz.N., Niepołomice, Sobieszewo)	285 / 268,728	289/269,659	4/0,931
szkolenia: lekarze, pielęgniarki, rehabilitanci (Laski, D.Dz.N, Rabka)	33 / 28,375	34/28,625	1/0,25
administracja ogólna (Laski, Rabka, Piwna, Sobieszewo, Niepołomice)	56 / 52,333	56/51,833	0/-0,5
stanowiska robotnicze – obsługa szkół, internatów, gospodarstwo rolne, pralnia, kuchnie, stołówki, transport (Laski, D.Dz.N., Rabka, Piwna, Sobieszewo)	146 / 138,750	150/141,500	4/2,75
robotnicy budowlani – remontowi (Laski)	12 / 11,750	14/13,750	2/2
Poligrafia	15 / 15	12/12	-3/-3
CRZ	10 / 9	10/9	0/0
Razem w ewidencji Laski	557 / 523,936	565/526,367	8/2,431

Zatrudnienie w poszczególnych placówkach (osoby / etaty)

Placówka	2009	2010	Różnica
Laski	459 / 432,728	470/438,007	11/5,279
Rabka	59 / 54,625	60/56,277	1/1,652
Piwna	8 / 7,500	8/7,000	0/-0,5
Dom Dziecka Niewidomego	12 / 11,250	10/9,250	-2/-2
Sobieszewo	14 / 13,500	13/12,500	-1/-1
Niepołomice	5 / 4,333	4/3,333	-1/-1
ul. – Dom dla Niewidomych Kobiet	42/40	40/37,5	-2/-2,5
ul. – Gosp. Sadownicze	5/5	6/6	1/1
Ogółem placówki (w tym pracown.niepełn.57 osób)	604 / 569,936	611/569,867	7/-0,069

Udział zatrudnienia (pracownicy wieccy / siostry) w ewidencji Laski

Udział zatrudnienia	2009	2010	Różnica
Pracownicy wieccy	507 / 475,936	514/477,367	7/1,431
Siostry	50 / 48	51/49	1/1
Razem	557 / 523,936	565/526,367	8/2,431

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

22. Wynagrodzenie biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego wyniosło 34.000,00 zł netto.