

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1) nazwa, siedziba i adres oraz numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

STOWARZYSZENIE "PO MOC" DLA KOBIET I DZIECI IM. MARII NIEPOKALANEJ, KRASIŃSKIEGO 21, 40-019
KATOWICE, KATOWICE, ŚLĄSKIE,

KRS 0000055205

2) czas trwania działalności jednostki, jeśli jest ograniczony

Czas trwania działalności Stowarzyszenia jest nieograniczony.

3) okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.

4) czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu, że jednostka będzie kontynuowała działalność w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

5) omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone wg wzoru określonego w zał. nr 6 Ustawy o rachunkowości wprowadzonego na mocy ustawy nowelizującej z dnia 15.12.2016 r.

Aktywa i pasywa wyceniono następującymi metodami:

- Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne - wg cen nabycia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne;
- Środki pieniężne wg wartości nominalnej;
- Należności wg wartości nominalnej w kwocie wymaganej zapłaty;
- Zobowiązania w kwocie wymaganej zapłaty;
- Fundusz statutowy w wartości nominalnej.

Data sporządzenia: 2019-03-30

Data zatwierdzenia: 2019-06-19

Maria Błaszczyk, ConAcc Partners Sp. z o.o. Spółka Doradztwa
Podatkowego

Imię i nazwisko osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Anna Bałchan - Prezes Zarządu, Barbara Zawila - Wiceprezes
Zarządu, Ewa Kuna-Drabik - Członek Zarządu

Imię i nazwisko kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

BILANS

zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości

sporządzony na dzień: 2018-12-31

		Stan na	
		2018-01-01	2018-12-31
AKTYWA			
A.	Aktywa trwałe	2 580 304,81	3 425 457,05
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	2 265 695,69	3 110 847,93
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	314 609,12	314 609,12
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	937 794,01	514 361,18
I.	Zapasy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	15 276,00	14 500,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	921 831,47	498 963,48
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	686,54	897,70
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
AKTYWA razem		3 518 098,82	3 939 818,23
PASYWA			
A.	Fundusz własny	1 512 614,31	1 629 547,93
I.	Fundusz statutowy	2 221 186,34	2 300 000,00
II.	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-891 114,59	-784 567,59
IV.	Zysk (strata) netto	182 542,56	114 115,52
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 005 484,51	2 310 270,30
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	4 876,46	1 088,60
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	2 000 608,05	2 309 181,70
PASYWA razem		3 518 098,82	3 939 818,23

Data sporządzenia: 2019-03-30

Data zatwierdzenia: 2019-06-19

Maria Błaszczuk, ConAcc Partners Sp. z o.o. Spółka
Doradztwa Podatkowego

Anna Bałchan - Prezes Zarządu, Barbara Zawila -
Wiceprezes Zarządu, Ewa Kuna-Drabik - Członek Zarządu

Imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg
rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ
wieloosobowy, wszystkich członków tego organu

Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat na podstawie załącznika nr 6 ustawy o
rachunkowości

za okres od 2018-01-01 do 2018-12-31

Pozycja	Wyszczególnienie	Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	552 165,64	631 471,85
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	549 714,44	630 164,06
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	1 750,00	0,00
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	701,20	1 307,79
B.	Koszty działalności statutowej	430 253,46	472 051,33
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	427 802,26	470 743,54
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	1 750,00	0,00
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	701,20	1 307,79
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	121 912,18	159 420,52
D.	Przychody z działalności gospodarczej	0,00	0,00
E.	Koszty działalności gospodarczej	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	0,00	0,00
G.	Koszty ogólnego zarządu	56 004,42	56 633,55
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	65 907,76	102 786,97
I.	Pozostałe przychody operacyjne	113 933,75	9 747,93
J.	Pozostałe koszty operacyjne	1 232,97	0,01
K.	Przychody finansowe	3 939,15	1 580,63
L.	Koszty finansowe	5,13	0,00
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	182 542,56	114 115,52
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	182 542,56	114 115,52

Data sporządzenia: 2019-03-30

Data zatwierdzenia: 2019-06-19

Maria Błaszczuk, ConAcc Partners Sp. z o.o. Spółka
Doradztwa Podatkowego

Anna Bałchan - Prezes Zarządu, Barbara Zawila -
Wiceprezes Zarządu, Ewa Kuna-Drabik - Członek Zarządu

Imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg
rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ
wieloosobowy, wszystkich członków tego organu

Informacja dodatkowa

1. informacje o wszelkich zobowiązaniach finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie ze wskazaniem charakteru i formy wierzytelności zabezpieczonych rzeczowo

Na dzień bilansowy Stowarzyszenie posiada zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług w wysokości 1.088,60 zł. Stowarzyszenie nie posiada zobowiązań warunkowych.

2. informacje o kwotach zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących ze wskazaniem oprocentowania, głównych warunków oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii

W okresie sprawozdawczym jednostka nie udzielała pożyczek Członkom Zarządu.

3. uzupełniające dane o aktywach i pasywach

Aktywa - Inwestycje długoterminowe w kwocie 314.609,12 zł dotyczyły zakupionych kamieni szlachetnych.

Pasywa - Na dzień 31.12.2018 kwota rozliczeń międzyokresowych wyniosła kwotę 2.309.181,70 zł, z czego kwota 2.304.488,29 zł stanowi darowizny i dotacje na inwestycję w trakcie realizacji.

4. informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym w szczególności informacje o przychodach wyodrębnionych zgodnie z przepisami ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie oraz informacje o przychodach z tytułu składek członkowskich i dotacji pochodzących ze środków publicznych

Na przychody w kwocie 642.800,41 zł składają się:

- dotacje i zadania zlecone za środków publicznych: 383.093,84 zł
- darowizny od osób fizycznych: 138.301,26 zł
- dotacje od osób prawnych: 82.016,80 zł
- 1% podatku dochodowego od osób fizycznych: 21.752,16 zł
- pozostałe przychody operacyjne i finansowe: 17.636,35 zł

5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

Na koszty w kwocie 528.684,89 zł składają się:

a) działalność statutowa: 470.743,54 zł tj.:

- koszty usług obcych: 91.445,60 zł
- wynagrodzenia: 295.715,61 zł
- amortyzacja i zużycie mediów: 49.768,37 zł
- pozostałe: 33.813,96 zł

b) koszty działalności administracyjnej w kwocie: 56.633,55 zł w tym:

- usługi obce i zużycie mediów: 30.772,83 zł
- wynagrodzenie pracowników: 25.860,72 zł

6. dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Zwiększenie funduszu statutowego w kwocie 78.813,66 zł pochodzi z podziału zysku za 2017 r.

7. jeżeli jednostka posiada status organizacji pożytku publicznego, zamieszcza w informacji dodatkowej dane na temat uzyskanych przychodów i poniesionych kosztów z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobu wydatkowania środków pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych

Przychody z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych wyniosły: 21.752,16 zł

Środki z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie 9.341,48 zł wydatkowano na:

- poradnictwo prawne i terapeutyczne: 5.830,02 zł
- zajęcie rekreacyjno-sportowe: 393,00 zł
- aktywizacja zawodowa kobiet: 1.980,24 zł
- pozostałe: 1.138,22 zł

8. inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki, w tym dodatkowe informacje i objaśnienia wymienione w załączniku nr 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, o ile występują w jednostce

--

Data sporządzenia: 2019-03-30

Data zatwierdzenia: 2019-06-19

Maria Błaszczyk, ConAcc Partners Sp. z o.o. Spółka Doradztwa Podatkowego

Imię i nazwisko osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust 2 ustawy o rachunkowości

Anna Bałchan - Prezes Zarządu, Barbara Zawila - Wiceprezes Zarządu, Ewa Kuna-Drabik - Członek Zarządu

Imię i nazwisko kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości