

## Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

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

CHRZEŚCJAŃSKIE STOWARZYSZENIE OSÓB NIEPEŁNOSPRAWNYCH ICH RODZIN I PRZYJACIÓŁ "OGNISKO" UL. LUBELSKA 21 30-003 KRAKÓW KRAKÓW MAŁOPOLSKIE

Nr KRS 0000122277

2) czas trwania działalności jednostki, jeśli jest ograniczony

nie dotyczy

3) okres objęty sprawozdaniem finansowym

Roczne Sprawozdanie Finansowe za okres 01.01.2017 - 31.12.2017

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

Roczne sprawozdanie sporządzono przy złożeniu kontynuowania działalności przez Stowarzyszenie, co najmniej 12 miesięcy i dłużej. Nie są znane okoliczności, które wsazywałyby na istnienie zagrożeń dla kontynuowania przez Stowarzyszenie 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

Roczne Sprawozdanie Finansowe zostało sporządzone zgodnie z załącznikiem nr.6 do Ustawy z dnia 15 grudnia 2016 r. o zmianie ustawy o rachunkowości.

Data sporządzenia:

Data zatwierdzenia: 2018-06-19

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

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: 2017-12-31

|                     |   | Stan na             |                     |
|---------------------|---|---------------------|---------------------|
|                     |   | 2017-01-01          | 2017-12-31          |
| <b>AKTYWA</b>       |   |                     |                     |
| <b>A.</b>           | <b>Aktywa trwałe</b>                          | <b>660,343.10</b>   | <b>541,894.99</b>   |
| I.                  | Wartości niematerialne i prawne               | 0.00                | 0.00                |
| II.                 | Rzeczowe aktywa trwałe                        | 589,343.10          | 470,894.99          |
| III.                | Należności długoterminowe                     | 0.00                | 0.00                |
| IV.                 | Inwestycje długoterminowe                     | 71,000.00           | 71,000.00           |
| V.                  | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe     | 0.00                | 0.00                |
| <b>B.</b>           | <b>Aktywa obrotowe</b>                        | <b>1,119,606.83</b> | <b>767,242.51</b>   |
| I.                  | Zapasy  | 129.00              | 0.00                |
| II.                 | Należności krótkoterminowe                    | 26,250.55           | 22,221.62           |
| III.                | Inwestycje krótkoterminowe                    | 1,093,227.28        | 745,020.89          |
| IV.                 | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe    | 0.00                | 0.00                |
| <b>C.</b>           | <b>Należne wpłaty na fundusz statutowy</b>    | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>         |
| <b>AKTYWA razem</b> |   | <b>1,779,949.93</b> | <b>1,309,137.50</b> |
| <b>PASYWA</b>       |   |                     |                     |
| <b>A.</b>           | <b>Fundusz własny</b>                         | <b>378,274.47</b>   | <b>305,532.81</b>   |
| I.                  | Fundusz statutowy                             | 150.00              | 150.00              |
| II.                 | Pozostałe fundusze                            | 0.00                | 0.00                |
| III.                | Zysk (strata) z lat ubiegłych                 | 236,265.66          | 378,124.47          |
| IV.                 | Zysk (strata) netto                           | 141,858.81          | -72,741.66          |
| <b>B.</b>           | <b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b> | <b>1,401,675.46</b> | <b>1,003,604.69</b> |
| I.                  | Rezerwy na zobowiązania                       | 0.00                | 0.00                |
| II.                 | Zobowiązania długoterminowe                   | 0.00                | 40,000.00           |
| III.                | Zobowiązania krótkoterminowe                  | 69,012.73           | 26,634.94           |
| IV.                 | Rozliczenia międzyokresowe                    | 1,332,662.73        | 936,969.75          |
| <b>PASYWA razem</b> |   | <b>1,779,949.93</b> | <b>1,309,137.50</b> |

Data sporządzenia: 2018/06/14

Data zatwierdzenia: 2018/06/19

Joanna Chmielewska

Andrzej Wolski

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 2017-01-01 do 2017-12-31

| Pozycja   | Wyszczególnienie  | Stan na koniec       |                     |
|-----------|---|----------------------|---------------------|
|           |   | roku<br>poprzedniego | roku<br>bieżącego   |
| 1         | 2   | 3                    | 4                   |
| <b>A.</b> | <b>Przychody z działalności statutowej</b>                | <b>4,975,754.96</b>  | <b>4,734,332.08</b> |
| I.        | Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego | 4,864,201.14         | 4,658,728.30        |
| II.       | Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego    | 111,553.82           | 75,603.78           |
| III.      | Przychody z pozostałej działalności statutowej            | 0.00                 | 0.00                |
| <b>B.</b> | <b>Koszty działalności statutowej</b>                     | <b>4,770,558.56</b>  | <b>4,640,592.24</b> |
| I.        | Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego      | 4,704,278.91         | 4,630,265.92        |
| II.       | Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego         | 66,279.65            | 10,326.32           |
| III.      | Koszty pozostałej działalności statutowej                 | 0.00                 | 0.00                |
| <b>C.</b> | <b>Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)</b>      | <b>205,196.40</b>    | <b>93,739.84</b>    |
| <b>D.</b> | <b>Przychody z działalności gospodarczej</b>              | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>         |
| <b>E.</b> | <b>Koszty działalności gospodarczej</b>                   | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>         |
| <b>F.</b> | <b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)</b>    | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>         |
| <b>G.</b> | <b>Koszty ogólnego zarządu</b>                            | <b>99,105.35</b>     | <b>159,111.87</b>   |
| <b>H.</b> | <b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)</b>   | <b>106,091.05</b>    | <b>-65,372.03</b>   |
| I.        | Pozostałe przychody operacyjne                            | 39,621.69            | 27,622.08           |
| J.        | Pozostałe koszty operacyjne                               | 7,867.33             | 29,568.38           |
| <b>K.</b> | <b>Przychody finansowe</b>                                | <b>7,017.35</b>      | <b>1,976.47</b>     |
| <b>L.</b> | <b>Koszty finansowe</b>                                   | <b>2,948.95</b>      | <b>7,380.80</b>     |
| <b>M.</b> | <b>Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)</b>                   | <b>141,877.81</b>    | <b>-72,722.66</b>   |
| <b>N.</b> | <b>Podatek dochodowy</b>                                  | <b>19.00</b>         | <b>19.00</b>        |
| <b>O.</b> | <b>Zysk (strata) netto (M-N)</b>                          | <b>141,858.81</b>    | <b>-72,741.66</b>   |

Data sporządzenia: 2018-06-14

Data zatwierdzenia: 2018-06-19

Joanna Chmielewska

Andrzej Wolski

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

Stowarzyszenie nie ma żadnych zobowiązań finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w Bilansie.

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

Stowarzyszenie nie udziela zaliczek i kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, a także nie posiada zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju.

3. uzupełniające dane o aktywach i pasywach

Bilans sporządzony na dzień 31.12.2017 zamyka się po stronie aktywa i pasywa sumą 1 309 137,50 zł.

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

Przychody z działalności nieodpłatnej pożytku publicznego:

1. na kwotę 4 658 728,30zł. to:

1.1. Składki członkowskie 1800,00zł. ,1.2. darowizny 84 296,01zł. w tym przychody z tyt.1% pdof 14 071,37zł /W roku 2017 Stowarzyszenie otrzymało przychód z tyt.1% PDOF w wysokości 84 261,77 zł.z tego 14 071,37zł. wydatkowano w roku 2017, kwota 70 190,40zł. została do wydatkowania w roku 2018/ 1.3.Dotacje 4 572 632,29zł. ,

2.Przychody z odpłatnej działalności - 75 603,78zł. ,

3. pozostałe przychody operacyjne 27 622,08zł. - zwrot za transport i ubezpieczenie ,

4.Przychody finansowe 1976,47zł. /różnice kursowe zrealizowane i niezrealizowane/.

5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

## 5. Informacje o strukturze poniesionych kosztów.

|  |                   |
|--|-------------------|
| 5.1.Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego         | 4 630 265,92 to : |
| - koszty dotacji /załącznik Nr.1                                 | 4 572 632,29      |
| - koszty dotacji wkład własny załącznik Nr. 1                    | 7184,27           |
| - koszty z tyt.1% pdof   | 14 071,37         |
| - pozostałe koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego | 36 377,99         |
| 5.2.Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego            | 10 326,32 to      |
| - koszty materiałów zużytych do wyrobów świątecznych.            |                   |
| 5.3.Koszty ogólne zarządu  | 159 111,87        |
| 5.4.Koszty Finansowe   | 7 380,80 to       |
| - odsetki za zwłokę  | 98,05             |
| - różnice kursowe zrealizowane                                   | 395,00            |
| - różnice kursowe niezrealizowane                                | 6887,75           |
| 5.5.Pozostałe koszty operacyjne                                  | 29 568,38         |

6. dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

**Fundusz własny składa się ze środków funduszu założycielskiego w wysokości 150,00 zł Wartość funduszu w roku 2017 nie uległa zmianie.**

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 tyt.1% pdof w roku 2017 wyniosły 84 261,77 zł. z tego 14 071,37zł. wydatkowano w roku 2017, kwota 70 190,40zł. została do wydatkowania w roku 2018/

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

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

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