

# 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

REGON 350143777

KRS 0000122277

2) czas trwania działalności jednostki, jeśli jest ograniczony

Nie dotyczy

3) okres objęty sprawozdaniem finansowym

01.01.2019 - 31.12.2019

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 założeniu 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: 2020-09-11

Data zatwierdzenia: 2020-09-17

Joanna Chmielewska

Andrzej Wolski  
Maria Orkisz  
Arkadiusz Pisarek  
Wacław Reczek  
Urszula Gurba  
Danuta Wolska  
Ewa Reczek  
Krystyna Hałat

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: 2019-12-31

		Stan na	
		2019-01-01	2019-12-31
<b>AKTYWA</b>			
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>491 681,73</b>	<b>946 001,62</b>
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	420 681,73	856 818,70
III.	Należności długoterminowe	0,00	18 182,92
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>535 641,63</b>	<b>1 130 900,51</b>
I.	Zapasy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	39 878,90	50 730,23
III.	Inwestycje krótkoterminowe	495 762,73	1 080 170,28
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>1 027 323,36</b>	<b>2 076 902,13</b>
<b>PASYWA</b>			
<b>A.</b>	<b>Fundusz własny</b>	<b>375 542,06</b>	<b>448 440,62</b>
I.	Fundusz statutowy	150,00	150,00
II.	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	305 382,81	375 392,06
IV.	Zysk (strata) netto	70 009,25	72 898,56
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>651 781,30</b>	<b>1 628 461,51</b>
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	40 000,00	40 000,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	19 816,04	34 791,15
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	591 965,26	1 553 670,36
<b>PASYWA razem</b>		<b>1 027 323,36</b>	<b>2 076 902,13</b>

Data sporządzenia: 2020-09-11

Data zatwierdzenia: 2020-09-17

Joanna Chmielewska

Andrzej Wolski  
Maria Orkisz  
Arkadiusz Pisarek  
Wacław Reczek  
Urszula Gurba  
Danuta Wolska  
Ewa Reczek  
Krystyna Hałat

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 2019-01-01 do 2019-12-31

Pozycja	Wyszczególnienie	Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
1	2	3	4
<b>A.</b>	<b>Przychody z działalności statutowej</b>	<b>5 825 946,78</b>	<b>6 333 760,30</b>
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	5 754 089,10	6 254 598,66
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	71 857,68	79 161,64
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności statutowej</b>	<b>5 626 872,58</b>	<b>6 246 278,11</b>
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	5 610 593,61	6 243 787,16
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	16 278,97	2 490,95
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)</b>	<b>199 074,20</b>	<b>87 482,19</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>146 344,12</b>	<b>60 173,93</b>
<b>H.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)</b>	<b>52 730,08</b>	<b>27 308,26</b>
I.	Pozostałe przychody operacyjne	30 260,91	48 081,92
J.	Pozostałe koszty operacyjne	13 604,58	904,62
<b>K.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>2 648,30</b>	<b>8 499,34</b>
<b>L.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>1 990,46</b>	<b>10 018,34</b>
<b>M.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)</b>	<b>70 044,25</b>	<b>72 966,56</b>
<b>N.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>35,00</b>	<b>68,00</b>
<b>O.</b>	<b>Zysk (strata) netto (M-N)</b>	<b>70 009,25</b>	<b>72 898,56</b>

Data sporządzenia: 2020-09-11

Data zatwierdzenia: 2020-09-17

Joanna Chmielewska

Andrzej Wolski  
Maria Orkisz  
Arkadiusz Pisarek  
Wacław Reczek  
Urszula Gurba  
Danuta Wolska  
Ewa Reczek  
Krystyna Halat

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 31.12.2019 r. zamyka się po stronie aktywa i pasywa sumą**

**2 076 902,13 zł.**

### AKTYWA

**Aktywa Trwałe 946 001,62 w tym:**

I Wartości niematerialne i prawne - 0,00

II Rzeczowe aktywa trwałe netto - 856 818,70

III Należności długoterminowe - 18 182,92

IV Inwestycje długoterminowe - 71 000,00

w tym: 1. Udziały w Przedsiębiorstwie Społecznym „Ognisko” Sp .z o.o. – 70 000,00

2. Udziały w Spółdzielni Socjalnej „Ognisko,, - 1 000,00

**Aktywa Obrotowe – 1 130 900,51 w tym:**

I Zapasy 0,00

II Należności krótkoterminowe od kontrahentów w wysokości 50 730,23 to:

- należności od kontrahentów 29 659,60

- wpłacone zaliczki na poczet przyszłych dostaw oraz nadpłaty 15 973,63

- należności od członków Stowarzyszenia 2 240,00

- należność od ZUS – nadpłata zwrócona w 2020 2 857,00

III Inwestycje krótkoterminowe 1 080 170,28 to:

- środki finansowe w kasie w wysokości 27 370,27

- środki finansowe na rachunku bankowym w wysokości 1 052 800,01

### PASYWA

<b>1. Fundusz Własny 448 440,62</b>	<b>w tym:</b>
I Fundusz statutowy w wysokości	150,00
II Pozostałe fundusze	0,00
III Zysk z lat ubiegłych	375 392,06
IV Zysk roku bieżącego	72 898,56

**1. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania – 1 628 461,51**

I Rezerwy na zobowiązania	0,00
II Zobowiązania długoterminowe	40 000,00 to zobowiązania z tytułu pożyczki
III Zobowiązania krótkoterminowe	34 791,15 to :
- z tytułu wynagrodzeń	10 722,87
- z tytułu zobowiązań wobec ZUS i Urzędu Skarbowego	6462,86
- z tytułu zobowiązań wobec dostawców	15 897,79
- inne z tytułu wpłat na transport i ubezpieczenia	1 707,63
IV Rozliczenia międzyokresowe	1 553 670,36 w tym :
- Przychody przyszłych okresów	1 550 222,34
- ZFŚS	3 448,02

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

**1. Przychody z działalność nieodpłatnej pożytku publicznego na kwotę 6 254 598,66**

to :

- składki członkowskie **1 740,00**
- darowizny w wysokości **150 251,95** w tym przychody z podatku 1% 66 763,39

/ W roku 2019 Stowarzyszenie wykorzystało przychody 1% podatku z roku 2018 na kwotę 36 763,39 i część przychodu 1% podatku z roku 2019 na kwotę 30 000,00. W roku 2019 Stowarzyszenie otrzymało przychód z tyt.1 % podatku w wysokości 69 742,80 /kwota 30 000,00 wykorzystana w roku 2019 pozostała kwota 39 742,80 do wydatkowania w roku 2020

/.

- dotacje w wysokości **6 093 049,81** - wykaz otrzymanych dotacji przedstawia załącznik Nr.1.
- darowizny w wysokości 151 251,95 przedstawia zał. Nr.2
- inne wpłaty **9 556,90**

**2. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego 79 161,64 to :**

przychody ze sprzedaży wyrobów świątecznych

**3. Pozostałe przychody operacyjne 48 081,92 to :**

zwrot za transport i ubezpieczenie.

**4. Przychody finansowe 8 499,34 to :**

- przychody z tyt. różnic kursowych zrealizowanych 1 276,62

- przychody z tyt. różnic kursowych niezrealizowanych 7 222,72

5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

1. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	<b>6 243 787,16 to :</b>
- koszty dotacji /załącznik Nr.1	6 093 049,81
- koszty z tyt.1% pdof	66 763,39
- pozostałe koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	83 973,96
2. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	<b>2 490,95 to</b>
- koszty materiałów zużytych do wyrobów świątecznych, Wyroby wykonane przez uczestników	
3. Koszty ogólne zarządu	<b>60 173,93</b>
4. Koszty Finansowe	<b>10 018,34</b>
<b>To :</b>	
- odsetki za zwłokę	356,71
- różnice kursowe niezrealizowane	6908,54
- opłaty bankowe	2753,09
5. Pozostałe koszty operacyjne	<b>904,62</b>
To :	
koszty NKUP	304,62
Koszty – składka Federacja	600,00

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 2019 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

W roku 2019 Stowarzyszenie wykorzystało przychody 1% podatku z roku 2018 na kwotę 36 763,39 i część przychodu 1% podatku z roku 2019 na kwotę 30 000,00.

W roku 2019 Stowarzyszenie otrzymało przychód z tyt.1 % podatku w wysokości 69 742,80 /kwota 30 000,00 wykorzystana w roku 2019 pozostała kwota 39 742,80 do wydatkowania w roku 2020.

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

NIE dotyczy

Data sporządzenia: 2020-09-11

Data zatwierdzenia: 2020-09-17

Joanna Chmielewska

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

Andrzej Wolski  
Maria Orkisz  
Arkadiusz Pisarek  
Wacław Reczek  
Urszula Gurba  
Danuta Wolska  
Ewa Reczek  
Krystyna Hałat

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