

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

01.01.2020 - 31.12.2020

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. Nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania działalności przez CHSON „OGNISKO”,

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 o Rachunkowości. Aktywa i Pasywa wycenia się wg. zasad określonych ustawą o rachunkowości. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się wg. cen nabycia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne, oraz z tytułu trwałej utraty wartości. Amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości przekraczającej jednostkowo 10 000,00 zł. jest dokonywana metodą liniową wg. stawek amortyzacji podanych w załączniku do Ustawy o Podatku Dochodowym od Osób Prawnych, jeśli nie obiegają od stawek ustalonych na podstawie okresu ekonomicznej użyteczności środków trwałych. Środki Trwałe nie przekraczające 10 000,00 zł. umarżane są jednorazowo 100 % wartości w momencie przekazania do użytkowania. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się wg. cen nabycia lub kosztu wytworzenia. Długoterminowe aktywa finansowe - udziały wycenia się w cenie nabycia. Należności i udzielone pożyczki wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty. Fundusze i Kapitały oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się wg. wartości nominalnej.

Data sporządzenia: 2021-09-16

Data zatwierdzenia: 2021-09-21

Joanna Chmielewska

Andrzej Wolski - Prezes Zarządu, Maria Orkisz-Wiceprezes Zarządu, Arkadiusz Pisarek - Wiceprezes Zarządu, Wacław Reczek - Skarbnik, Katarzyna Dyląg-Rydzewska - Sekretarz, Danuta Wolska - Członek, Ewa Reczek - Członek, Krystyna Hałat - Członek

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

Rachunek zysków i strat

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

za okres od 2020-01-01 do 2020-12-31

Pozycja	Wyszczególnienie	Stan za	
		poprzedni rok	bieżący rok
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	6 333 760,30	6 861 813,77
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	6 254 598,66	6 834 992,43
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	79 161,64	26 821,34
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B.	Koszty działalności statutowej	6 246 278,11	6 852 695,43
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	6 243 787,16	6 836 483,27
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	2 490,95	16 212,16
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	87 482,19	9 118,34
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	60 173,93	68 920,33
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	27 308,26	-59 801,99
I.	Pozostałe przychody operacyjne	48 081,92	13 996,33
J.	Pozostałe koszty operacyjne	904,62	189,05
K.	Przychody finansowe	8 499,34	13 695,02
L.	Koszty finansowe	10 018,34	12 654,14
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	72 966,56	-44 953,83
N.	Podatek dochodowy	68,00	88,00
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	72 898,56	-45 041,83

Data sporządzenia: 2021-09-16

Data zatwierdzenia: 2021-09-21

Joanna Chmielewska

Andrzej Wolski - Prezes Zarządu, Maria Orkisz-Wiceprezes
Zarządu, Arkadiusz Pisarek -Wiceprezes Zarządu, Wacław
Reczek -Skarbnik, Katarzyna Dyląg-Rydzewska -
Sekretarz, Danuta Wolska - Członek, Ewa Reczek -
Członek, Krystyna Halat - Członek

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
wielosobowy, wszystkich członków tego organu

BILANS

zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości

sporządzony na dzień: 2020-12-31

		Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
AKTYWA			
A.	Aktywa trwałe	946 001,62	929 203,25
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	856 818,70	840 020,33
III.	Należności długoterminowe	18 182,92	18 182,92
IV.	Inwestycje długoterminowe	71 000,00	71 000,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	1 130 900,51	910 366,97
I.	Zapasy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	50 730,23	6 885,25
III.	Inwestycje krótkoterminowe	1 080 170,28	903 468,86
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	12,86
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
AKTYWA razem		2 076 902,13	1 839 570,22
PASYWA			
A.	Fundusz własny	448 440,62	403 398,79
I.	Fundusz statutowy	150,00	150,00
II.	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	375 392,06	448 290,62
IV.	Zysk (strata) netto	72 898,56	-45 041,83
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 628 461,51	1 436 171,43
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	40 000,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	34 791,15	71 881,43
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	1 553 670,36	1 364 290,00
PASYWA razem		2 076 902,13	1 839 570,22

Data sporządzenia: 2021-09-16

Data zatwierdzenia: 2021-09-21

Joanna Chmielewska

Andrzej Wolski - Prezes Zarządu, Maria Orkisz-Wiceprezes
Zarządu, Arkadiusz Pisarek -Wiceprezes Zarządu, Wacław
Reczek -Skarbnik, Katarzyna Dyląg-Rydzewska -
Sekretarz, Danuta Wolska - Członek, Ewa Reczek-
Członek, Krystyna Halat - Członek

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 31.12.2020 r. zamyka się po stronie aktywa i pasywa sumą

1 839 570,22 zł.

AKTYWA

Aktywa Trwale 929 203,25 w tym:

I Wartości niematerialne i prawne - 0,00

II Rzeczowe aktywa trwałe netto - 840 020,33

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 – 910 366,97 w tym:

I Zapasy 0,00

II Należności krótkoterminowe od kontrahentów w wysokości 6 885,25 to:

- należności od kontrahentów 4025,25

- wpłacone zaliczki na poczet przyszłych dostaw oraz nadpłaty 0,00

- należności od członków Stowarzyszenia 2860,00

III Inwestycje krótkoterminowe 903 468,86 to:

- środki finansowe w kasie w wysokości 28 234,99

- środki finansowe na rachunku bankowym w wysokości 875 233,87

IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe 12,86

- ubezpieczenie samochodu – koszt roku 2021 12,86

PASYWA

1. Fundusz Własny 403 398,79 w tym:

I Fundusz statutowy w wysokości	150,00
II Pozostałe fundusze	0,00
III Zysk z lat ubiegłych	448 290,62
IV Zysk/Strata/ roku bieżącego	- 45 041,83

1. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania 1 436 171,43

I Rezerwy na zobowiązania	0,00
II Zobowiązania długoterminowe	0,00
III Zobowiązania krótkoterminowe	71 881,43 to :
- z tytułu wynagrodzeń	12 789,75
- z tytułu zobowiązań wobec ZUS i Urzędu Skarbowego	2415,34
- z tytułu zobowiązań wobec dostawców	12 888,90
- z tytułu pożyczki	40 000,00
- inne z tytułu wpłat na transport i ubezpieczenia	3787,44
IV Rozliczenia międzyokresowe	1 364 290,00 w tym :
- Przychody przyszłych okresów	1 360 841,98
- 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

. Przychody z działalność nieodpłatnej pożytku publicznego na kwotę **6 834 992,43**

to :

- składki członkowskie **1740,00**
- Przychody z tyt.1% Podatku PDOF w wysokości **70 364,08**

/ W roku 2020 Stowarzyszenie wykorzystało przychody 1% podatku z roku 2019 na kwotę 39 742,80

Wpłata 1% Podatku w roku 2020 wyniosła 58 003,99 .Z tej kwoty przeksięgowano na przychody przyszłych okresów do wydatkowania w roku 2021 kwotę 27 382,71 . W związku z tym 1% wydatkowano 39 742,80 z roku 2019 i 30 621,28 z roku 2020. Razem : 70 364,08.

- dotacje w wysokości **6 620 212,21** - wykaz otrzymanych dotacji przedstawia załącznik **Nr.1.**
- darowizny w wysokości **85 183,42** - wykaz darowizn przedstawia załącznik Nr.2
- inne **57 492,72**

4.2. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego **26 821,34** to :

przychody ze sprzedaży wyrobów świątecznych

4.3.Pozostałe przychody operacyjne **13 996,33** to :

zwrot za transport i ubezpieczenie.

4.4.Przychody finansowe **13 695,02** to :

- przychody z tyt. różnic kursowych niezrealizowanych 13 695,02

5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

5. Informacje o strukturze poniesionych kosztów.

5.1.Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	6 836 483,27
5.2.Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	16 212,16
5.3.Koszty ogólne zarządu	68 920,33
5.4.Koszty Finansowe	12 654,14
To :	
- odsetki za zwłokę	462,73
- różnice kursowe niezrealizowane	9 707,18
- różnice kursowe zrealizowane	1 651,08
- opłaty bankowe	833,15
5.5.Pozostałe koszty operacyjne	189,05
Koszty – zwrot dotacji MOPS	189,05

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 2020 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 2020 Stowarzyszenie wykorzystało przychody 1% podatku z roku 2019 na kwotę 39 742,80

Wpłata 1% Podatku w roku 2020 wyniosła 58 003,99 .Z tej kwoty przeksięgowano na przychody przyszłych okresów do wydatkowania w roku 2021 kwotę 27 382,71 . W związku z tym 1% wydatkowano 39 742,80 z roku 2019 i 30 621,28 z roku 2020. Razem : 70 364,08.

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: 2021-09-16

Data zatwierdzenia: 2021-09-21

Joanna Chmielewska

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

Andrzej Wolski - Prezes Zarządu, Maria Orkisz-Wiceprezes Zarządu, Arkadiusz Pisarek -Wiceprezes Zarządu, Wacław Reczek -Skarbnik, Katarzyna Dyląg-Rydzewska - Sekretarz, Danuta Wolska - Członek, Ewa Reczek- Członek, Krystyna Halat - Członek

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