

# 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, WOJEWÓDZTWO MAŁOPOLSKIE

Nr KRS 0000122277

2) czas trwania działalności jednostki, jeśli jest ograniczony

nie dotyczy

3) okres objęty sprawozdaniem finansowym

Roczne Sprawozdanie Finansowe za okres 01.01.2018 - 31.12.2018

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: 2019-06-14

Data zatwierdzenia: 2019-06-18

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: 2018-12-31

		Stan na	
		2018-01-01	2018-12-31
<b>AKTYWA</b>			
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>541 894,99</b>	<b>491 681,73</b>
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	470 894,99	420 681,73
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>767 242,51</b>	<b>535 641,63</b>
I.	Zapasy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	22 221,62	39 878,90
III.	Inwestycje krótkoterminowe	745 020,89	495 762,73
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>1 309 137,50</b>	<b>1 027 323,36</b>
<b>PASYWA</b>			
<b>A.</b>	<b>Fundusz własny</b>	<b>305 532,81</b>	<b>375 542,06</b>
I.	Fundusz statutowy	150,00	150,00
II.	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	378 124,47	305 382,81
IV.	Zysk (strata) netto	-72 741,66	70 009,25
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>1 003 604,69</b>	<b>651 781,30</b>
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	40 000,00	40 000,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	26 634,94	19 816,04
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	936 969,75	591 965,26
<b>PASYWA razem</b>		<b>1 309 137,50</b>	<b>1 027 323,36</b>

Data sporządzenia: 2019-06-14

Data zatwierdzenia: 2019-06-18

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 2018-01-01 do 2018-12-31

Pozycja	Wyszczególnienie	Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
1	2	3	4
<b>A.</b>	<b>Przychody z działalności statutowej</b>	<b>4 734 332,08</b>	<b>5 825 946,78</b>
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	4 658 728,30	5 754 089,10
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	75 603,78	71 857,68
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności statutowej</b>	<b>4 640 592,24</b>	<b>5 626 872,58</b>
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	4 630 265,92	5 610 593,61
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	10 326,32	16 278,97
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)</b>	<b>93 739,84</b>	<b>199 074,20</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>159 111,87</b>	<b>146 344,12</b>
<b>H.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)</b>	<b>-65 372,03</b>	<b>52 730,08</b>
I.	Pozostałe przychody operacyjne	27 622,08	30 260,91
J.	Pozostałe koszty operacyjne	29 568,38	13 604,58
<b>K.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>1 976,47</b>	<b>2 648,30</b>
<b>L.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>7 380,80</b>	<b>1 990,46</b>
<b>M.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)</b>	<b>-72 722,66</b>	<b>70 044,25</b>
<b>N.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>19,00</b>	<b>35,00</b>
<b>O.</b>	<b>Zysk (strata) netto (M-N)</b>	<b>-72 741,66</b>	<b>70 009,25</b>

Data sporządzenia: 2019-06-14

Data zatwierdzenia: 2019-06-18

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 sporządzono na dzień 31.12.2018r. zamyka się po stronie aktywnej i pasywnej sumą 1027323,36z

Aktywa

Aktywa trwałe w tym:

I Wartości niematerialne i prawne-0.00zł

II Rzeczowe aktywa trwałe netto-420 681,73zł

III Należności długoterminowe- 0,00zł

IV Inwestycje długoterminowe -71 000,00zł

w tym:1.Udziały w Przedsiębiorstwie Społecznym "Ognisko"Sp. z o.o - 70 000,00zł

2.Udziały w Spółdzielni Socjalnej "Ognisko" -1000,00zł

Aktywa Obrotowe -553 641,63 w tym:

I Zapasy 0.00zł

II Należności krótkoterminowe od kontrahentów w wysokości 39 878,90

- należności z tytułu kaucji za lokale 18 182,92

- należności od członków Stowarzyszenia 1 940,00

- należności od pracowników 150,69

- należności od kontrahentów 19 255,29

- pozostałe należności 350,00

III Inwestycje krótkoterminowe 495 762,73 to:

- środki finansowe w kasie w wysokości 23 484,88

- środki finansowe na rachunku bankowym w wysokości 472 277,85

### PASYWA

1. **Fundusz Własny 375 542,06 w tym:**

I Fundusz statutowy w wysokości 150,00

II Pozostałe fundusze 0,00

III Zysk z lat ubiegłych 305 382,81

IV Zysk roku bieżącego 70 009,25

**1. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania**

I Rezerwy na zobowiązania 0.00

II Zobowiązania długoterminowe 40 000,00 to zobowiązania z tytułu pożyczki

III Zobowiązania krótkoterminowe 19 816,04 to :

- z tytułu wynagrodzeń 9 423,84
- z tytułu zobowiązań wobec ZUS i Urzędu Skarbowego 2 848,19
- z tytułu zobowiązań wobec dostawców 5 565,65
- inne z tytułu wpłat na transport i ubezpieczenia 1 978,36

IV Rozliczenia międzyokresowe 591 965,26 w tym :

- Przychody przyszłych okresów 588 517,24
- 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

Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem źródeł:

4.1. Przychody z działalność nieodpłatnej pożytku publicznego na kwotę **5 754 089,10** to :

- składki członkowskie **1 680,00**
- darowizny oraz przychody z tytułu 1% pdof. w wysokości **254 394,51** w tym przychody z tytułu 1% pdof. za rok 2018 w kwocie 65 123,70 zł

/W roku 2018 Stowarzyszenie wykorzystało przychody z tytułu 1% podatku z roku 2017 na kwotę 70 190,40 oraz część przychodu z tytułu 1% podatku z roku 2018 na kwotę 28 360,31. Pozostała, niewydatkowana kwota przychodów z tytułu 1% podatku z roku 2018 w wysokości 36 763,39 została przeniesiona do wydatkowania w roku 2019/

- dotacje w wysokości **5 498 014,59** - wykaz otrzymanych dotacji przedstawia załącznik Nr.1.

4.2. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego **71 857,68** to :

przychody ze sprzedaży wyrobów świątecznych

4.3. Pozostałe przychody operacyjne **30 260,91** to :

zwrot za transport i ubezpieczenie.

4.4. Przychody finansowe **2 648,30** to :

- przychody z tyt. różnic kursowych zrealizowanych 148,50
- przychody z tyt. różnic kursowych niezrealizowanych 2 499,80

5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

5.1. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego **5 610 593,61** to :

- koszty dotacji /załącznik Nr.1 5 498 014,59

- koszty z tyt.1% pdof	98 550,71	
- pozostałe koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	14 028,31	
<b>5.2. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego</b>	<b>16 278,97 to</b>	
- koszty materiałów zużytych do wyrobów świątecznych.		
<b>5.3. Koszty ogólne zarządu</b>	<b>146 344,12</b>	
<b>5.4. Koszty Finansowe</b>	<b>1 990,46 to</b>	
- odsetki za zwłokę	185,98	
- różnice kursowe zrealizowane	31,64	
- różnice kursowe niezrealizowane	1287,84	
- opłaty bankowe	485,00	
<b>5.5. Pozostałe koszty operacyjne szkoleń.</b>	<b>13 604,58</b>	To koszty ubezpieczeń, delegacji,

#### 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 2018 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 tytułu 1% pdof. za rok 2018 wyniosły 65 123,70 zł

/W roku 2018 Stowarzyszenie wykorzystało przychody z tytułu 1% podatku z roku 2017 na kwotę 70 190,40 oraz część przychodu z tytułu 1% podatku z roku 2018 na kwotę 28 360,31. Pozostała, niewydatkowana kwota przychodów z tytułu 1% podatku z roku 2018 w wysokości 36 763,39 została przeniesiona do wydatkowania w roku 2019/

Środki pochodzące z 1% pdof zostały przeznaczone na działalność statutową organizacji - prowadzenie dziennych placówek wsparcia / centrów aktywności dla osób z niepełnosprawnością intelektualną oraz realizację projektów dotyczących aktywizacji społecznej oraz zawodowej.

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: 2019-06-14

Data zatwierdzenia: 2019-06-18

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