

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK 2018

Zawiera:

- 1. Wprowadzenie***
- 2. Bilans***
- 3. Rachunek zysków i strat***
- 4. Informację dodatkową***

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego Stowarzyszenia na Rzecz Pomocy Rodzinie „Nadzieja” w Bieczu za rok 2018.

- 1) Nazwa organizacji, siedziba i adres albo miejsce zamieszkania i adres oraz numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji,**

Stowarzyszenie Na Rzecz Pomocy Rodzinie „NADZIEJA” w Bieczu,
ul. K. Wielkiego 31,38-340 Biecz,

KRS 0000029015

- 2) Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony,**

Stowarzyszenie Na Rzecz Pomocy Rodzinie „NADZIEJA” w Bieczu -
czas działalności jednostki jest nieograniczony.

- 3) Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym,**

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 01.01.2018 r. do
31.12.2018 r.

- 4) Wskazanie, 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 kontynuowania dalszej działalności i obecnie nie znane są przyczyny zagrażające tej działalności.

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

Przyjęte zasady w polityce rachunkowości.

Metody wyceny poszczególnych składników aktywów i pasywów

- **środki trwale oraz wartości nie materialne i prawne** – według ceny nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszone o dotychczasowe odpisy umorzeniowe.

Amortyzację nalicza się metodą liniową zgodnie z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych z dnia 15 lutego 1992r. (tekst jednolity; Dz.U. z 2016 r., poz.188 z póź. zm.)

Składniki majątku o wartości nie przekraczającej 10 000 zł są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie ich przekazania do użytkowania.

- **należności** - w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące)

- **zobowiązania** – w kwocie wymaganej zapłaty

- **środki pieniężne i inne aktywa pieniężne wyrażone w walucie krajowej**- wycenia się wg wartości nominalnej.

Wynik finansowy obejmuje osiągnięte przychody i poniesione koszty za dany okres sprawozdawczy. Rachunek zysków i strat sporządzony został w wariantcie porównawczym.

ZARZĄD:

Prezes Zarządu: Iwona Czeluśniak-Lignar

Z-ca Prezesa: Bohdan Białoń

Skarbnik: Janina Śliwa

Członkowie Zarządu:

- Małgorzata Mróz,

- Danuta Wantuch,

- Agnieszka Kołotyło,

- Halina Wąsowska- Schirmer.

Biecz, 29 marca 2019 r.

.....
(pieczęć jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień 31.12.2018 r.

jednostka obliczeniowa ... zł ...

| | AKTYWA | Stan na | | | PASywa | Stan na | |
|-----|---|------------|-----------|-----|---|------------|-----------|
| | | 2018 | 2017 | | | 2018 | 2017 |
| A | Aktywa trwałe | 125 427,80 | 0,00 | A | Fundusz własny | 10 839,90 | 7 554,68 |
| I | Wartości niematerialne i prawne | 125 227,80 | 0,00 | I | Fundusz statutowy | 0,00 | 0,00 |
| II | Rzeczowe aktywa trwałe | 0,00 | 0,00 | II | Pozostałe fundusze | 0,00 | 0,00 |
| III | Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | III | Zysk (strata) z lat ubiegłych | 7 554,68 | 2 428,47 |
| IV | Inwestycje długoterminowe | 200,00 | 0,00 | IV | Zysk (strata) netto | 3 285,22 | 5 126,21 |
| V | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | | | | |
| B | Aktywa obrotowe | 182 438,15 | 11 809,24 | B | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 297 026,05 | 4 254,56 |
| I | Zapasy | 0,00 | 0,00 | I | Rezerwy na zobowiązania | 0,00 | 0,00 |
| II | Należności krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 | II | Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| III | Inwestycje krótkoterminowe | 182 438,15 | 11 809,24 | III | Zobowiązania krótkoterminowe | 166,65 | 1 599,88 |
| IV | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | IV | Rozliczenia międzyokresowe | 296 859,40 | 2 654,68 |
| C | Należne wpłaty na fundusz statutowy | 0,00 | 0,00 | | | | |
| | AKTYWA razem (suma poz. A i B i C) | 307 865,95 | 11 809,24 | | PASywa razem (suma poz. A i B) | 307 865,95 | 11 809,24 |

Sporządził: Janina Śliwa

Miejscowość i data: Biecz, 29.03.2019

Prezes: Iwona Czeluśniak-Lingar

Z-ca Prezesa: Bohdan Białoń

Skarbnik: Janina Śliwa

Członek: Małgorzata Mróz

Członek: Agnieszka Kołotyło

Członek: Halina Wąsowska- Schirmer

Członek: Danuta Wantuch

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
sporządzony za okres 31.12.2018

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

| Wiersz | Wyszczególnienie | Dane za | |
|-----------|---|---------------------|-----------------------|
| | | rok bieżący 2018 | rok poprzedni 2017 |
| A. | Przychody z działalności statutowej | 3 166 259,42 | 2 417 917,82 |
| I. | Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego | 3 157 051,61 | 2 412 063,20 |
| II. | Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego | 9 207,81 | 5 854,62 |
| III. | Przychody z pozostałej działalności statutowej | 0,00 | 0,00 |
| B. | Koszty działalności statutowej | 3 160 210,17 | 2 410 869,58 |
| I. | Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego | 3 151 002,36 | 2 405 014,96 |
| II. | Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego | 9 207,81 | 5 854,62 |
| III. | Koszty pozostałej działalności statutowej | 0,00 | 0,00 |
| C. | Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B) | 6 049,25 | 7 048,24 |
| 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 | 16 694,82 | 1 930,15 |
| H. | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G) | -10 645,57 | 5 118,09 |
| I. | Pozostałe przychody operacyjne | 13 914,20 | 0,00 |
| J. | Pozostałe koszty operacyjne | 0,00 | 0,00 |
| K. | Przychody finansowe | 16,59 | 8,12 |
| L. | Koszty finansowe | 0,00 | 0,00 |
| M. | Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L) | 3 285,22 | 5 126,21 |
| N. | Podatek dochodowy | 0,00 | 0,00 |
| O. | Zysk (strata) netto (M - N) | 3 285,22 | 5 126,21 |

Sporządził: Janina Śliwa

Miejscowość i data: Biecz, 29.03.2019

Prezes: Iwona Czeluśniak-Lingar

Z-ca Prezesa: Bohdan Białoń

Skarbnik: Janina Śliwa

Członek: Małgorzata Mróz

Członek: Agnieszka Kołotyło

Członek: Halina Wąsowska- Schirmer

Członek: Danuta Wantuch

Informacje dodatkowe do sprawozdania finansowego Stowarzyszenia na Rzecz Pomocy Rodzinie „Nadzieja” w Bieczu za 2018 r.

- 1) Informacja 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 z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie. Jedyne zobowiązania finansowe organizacji opisane są w części: 3. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach.

- 2) Informacje o kwotach zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administracyjnych, 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:**

Jednostka w roku obrotowym, którego dotyczy niniejsze sprawozdanie, nie udzielała żadnych zaliczek i kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących.

- 3) Uzupełniające dane o aktywach i pasywach**

Rzeczowe aktywa trwałe - środki trwałe

Stowarzyszenie swoją działalność prowadzi w lokalach użyczonych nieodpłatnie przez Powiat Gorlicki, Gminę Biecz, Gminę Lipinki oraz wynajętych na podstawie umowy najmu.

| Nazwa składników majątku trwałego | Stan na początek roku obrotowego | Aktualizacja | Przychody | Przemie szczenia | Rozchody likwidacja | Stan na koniec roku obrotowego |
|---|----------------------------------|--------------|------------|------------------|---------------------|--------------------------------|
| Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania GR IV podgr.45 rodz.454 | 22 997,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 22 997,00 |
| Środki transportu GR VII podgr. 74 rodz. 741 | 0,00 | 0,00 | 139 142,00 | 0,00 | 0,00 | 139 142,00 |
| Razem | 22 997,00 | 0,00 | 139 142,00 | 0,00 | 0,00 | 162 139,00 |

Umorzenie środków trwałych

| Nazwa grupy składników majątku | Stan na początek roku | Amortyzacja za rok 2018 | Inne zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na koniec roku obrotowego |
|---|-----------------------|-------------------------|------------------|--------------|--------------------------------|
| Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania GR IV podgr.45 rodz.454 | 22 997,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 22.997,00 |
| Środki transportu GR VII podgr. 74 rodz. 741 | 0,00 | 13 914,20 | 0,00 | 0,00 | 13 914,20 |
| RAZEM | 22 997,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 36 911,20 |

a) Stan środków trwałych o niskiej wartości jednorazowo odpisywanych w koszty w momencie przekazania ich do użytkowania wynoszą: 242 491,38.

b) Wartości niematerialne i prawne o niskiej wartości jednorazowo odpisywane w koszty w momencie przekazania ich do użytkowania wynoszą: 6 858,49 zł.

Stan środków pieniężnych na rachunkach bankowych: 182 438,15 zł

W tym środki z niewykorzystanych dotacji które zostały zwrócone w styczniu 2019 r. w terminach określonych w umowach na dotacje 166,65 zł.

Wykaz zobowiązań na dzień 31.12.2018 r.

| Zobowiązania z tytułu: | Koniec roku 2018 |
|---|------------------|
| z tytułu niewykorzystanych dotacji, których środki zostaną zwrócone w miesiącu styczniu 2018 r. w terminie określonym w umowach o dotację | 166,65 |
| zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 0,00 |

4) informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem źródeł

| Lp. | Rodzaj przychodu | Wartość (w zł) | Uwagi |
|--|---|----------------|-------------------------------|
| Cześć I Składki członkowskie, darowizny, 1% podatku dochodowego od osób fizycznych, zbiórki publiczne | | | |
| 1 | Składki członkowskie | 1 440,00 | |
| 2 | Darowizny | 10 733,08 | |
| 3 | 1% podatku dochodowego od osób fizycznych | 9 241,70 | |
| Cześć II Dotacje, pochodzące ze środków publicznych | | | |
| 1 | Realizacja zadania publicznego prowadzenie Dziennego Ośrodka Wsparcia dla Osób z Zaburzeniami Psychicznymi – Środowiskowego Domu Samopomocy w Gorlicach z filią w Bobowej | 1 176 565,50 | Dotacja z Powiatu Gorlickiego |

| | | | |
|----|--|---|--|
| 2 | Działalność Warsztatu Terapii Zajęciowej w Bieczu | 464 088,26 z tego środki PFRON 417 679,43 z środków Powiatu: 46 408,83 | Dotacja z Powiatu Gorlickiego |
| 3 | Realizacja zadania publicznego Prowadzenie Placówki Wsparcia dziennego w formie świetlicy na terenie Gminy Biecz | 48 000,00 | Dotacja z Gminy Biecz |
| 4 | Realizacja zadania publicznego Prowadzenie Ośrodka Wsparcia dla Osób z zaburzeniami psychicznymi-Środowiskowego Domu Samopomocy Typu B i C w Bieczu z filią w Gorlicach | 723 143,80 | Dotacja z Gminy Biecz |
| 5. | Realizacja zadania publicznego Prowadzenie Ośrodka Wsparcia dla Osób w Podeszłym wieku/dzieci w integracji z młodzieżą „Klub Samopomocy Dialog” | 92 840,00 | Dotacja z Gminy Biecz z tego środki Wojewody Małopolskiego 62 040,00 środki Gminy Biecz 30 800,00 |
| 6 | Realizacja zadania publicznego Prowadzenie Ośrodka Wsparcia dla Osób w Podeszłym wieku w Integracji z młodzieżą „Klub Samopomocy Radosny Uśmiech” | 63 720,00 | Dotacja z Gminy Lipinki z tego środki Wojewody Małopolskiego 50 760,00 środki Gminy Lipinki 12 960,00 |

| | | | |
|--|--|---------------------|---|
| 7. | Projekt: „Rekreacja w Termach Chochołowskich | 1 694,40 | Dotacja Powiatu Gorlickiego –środek PFRON |
| 8. | Realizacja projektu Rehabilitacja Dzieci i młodzieży niepełnosprawnej | 58 679,43 | Dotacja |
| 9. | Realizacja zadania publicznego pt. ”Prowadzenie placówki wsparcia dziennego wraz z siedmioma filiami na terenie Gminy Biecz w ramach projektu „Dzieci Mówią” | 506 905,44 | Dotacja Gminy Biecz |
| Część IV Przychody z działalności odpłatnej pożytku publicznego | | | |
| 1. | Przychody ze sprzedaży wyrobów wykonanych na zajęciach terapeutycznych przez uczestników WTZ | 9 207,81 | |
| Część V Pozostałe przychody operacyjne | | | |
| Pozostałe przychody operacyjne | | 13 914,20 | Przychody na pokrycie amortyzacji środka trwałego zakupionego z dotacji |
| Część V Przychody finansowe | | | |
| 1. | Przychody finansowe | 16,59 | odsetki bankowe |
| | RAZEM | 3 180 190,21 | |

5) Informacje o strukturze poniesionych kosztów

Struktura poniesionych kosztów w roku obrotowym, którego dotyczy niniejsze sprawozdanie prezentuje się następująco:

| Lp. | Rodzaj kosztu | Wartość (w zł) |
|-----|---|----------------|
| 1 | Koszty związane z realizacją zadania publicznego prowadzenie Dziennego Ośrodka Wsparcia dla Osób z Zaburzeniami Psychicznymi – Środowiskowego Domu Samopomocy w Gorlicach z filią w Bobowej | 1 180 749,51 |
| 2 | Koszty związane z realizacją zadania publicznego Prowadzenie Placówki Wsparcia dziennego w formie świetlicy na terenie Gminy Biecz | 48 037,62 |
| 3 | Koszty związane z realizacją zadania publicznego Prowadzenie Ośrodka Wsparcia dla Osób w Podeszłym wieku/dzieci w integracji z młodzieżą „Klub Samopomocy Dialog” | 93 854,23 |
| 4 | Koszty związane z realizacją zadania publicznego Prowadzenie Ośrodka Wsparcia dla Osób w Podeszłym wieku w Integracji z młodzieżą „Klub Samopomocy Radosny Uśmiech” | 63 720,00 |
| 5 | Koszty związane z realizacją zadania publicznego Prowadzenie Ośrodka Wsparcia dla Osób z zaburzeniami psychicznymi- Środowiskowego Domu Samopomocy Typu B i C w Bieczu z filią w Gorlicach | 726 214,32 |
| 6 | Projekt: „Rekreacja w Termach Chochołowskich | 2 824,60 |
| 7 | Koszty działalności Warsztatu Terapii Zajęciowej wraz z projektem pn. „Z głowami w chmurach” | 464 109,13 |
| 9 | Realizacja projektu Rehabilitacja Dzieci i młodzieży niepełnosprawnej | 63 119,43 |

| | | |
|---|--|---------------------|
| 10 | Realizacja zadania publicznego pt. "Prowadzenie placówki wsparcia dziennego wraz z siedmioma filiami na terenie Gminy Biecz w ramach projektu „Dzieci Mówią” | 506 905,44 |
| 11 | Pozostałe koszty statutowe | 1 468,08 |
| Razem koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego | | 3 151 002,36 |
| 9 | Koszty administracyjne | 16 694,82 |
| 10 | Koszty działalności odpłatnej (imprezy integracyjne i wycieczki dla uczestników WTZ) | 9 207,81 |
| Razem koszty za 2018 r. | | 3 176 904,99 |

6) Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego:

Stowarzyszenie nie posiada funduszu statutowego

7) Jeżeli Jednostka posiada statut 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.

| | |
|--|-----------------|
| Stan środków z tytułu 1 % podatku dochodowego od osób fizycznych na 01.01.2018 r. | 5 350,37 |
| Wpływy za 2018 r. | 9 241,70 |
| Koszty sfinansowane z tych przychodów za 2018 r. | 7 825,65 |
| Stan środków na 31.12.2018 r. | 6 766,42 |

Struktura kosztów sfinansowanych z przychodów z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych:

| Lp. | Nazwa zadania | Kwota |
|------------|--|--------------|
| 1 | Dofinansowanie imprez integracyjnych i wycieczek dla uczestników Dziennego Ośrodka Wsparcia dla Osób z Zaburzeniami Psychicznymi –Środowiskowego Domu Samopomocy w Gorlicach z filią w Bobowej | 1 538,41 |
| 2 | Dofinansowanie realizacji zadania publicznego Prowadzenie Ośrodka Wsparcia dla Osób w Podeszłym wieku/dzieci w integracji z młodzieżą „Klub Samopomocy Dialog” | 310,35 |
| 3 | Dofinansowanie uczestnikom Warsztatu Terapii Zajęciowej do projektu „Z głowami w chmurach” | 20,87 |
| 4 | Zakup materiałów do terapii w Ośrodku Wsparcia dla Osób z zaburzeniami psychicznymi- Środowiskowego Domu Samopomocy Typu B i C w Bieczu z filią w Gorlicach | 1 762,02 |
| 5 | Projekt: „Rekreacja w Termach Chochołowskich | 594,00 |
| 6 | Rehabilitacja dzieci i młodzieży niepełnosprawnej | 3 600,00 |

8) inne informacje niż wymienione w pkt 1-7, 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 do ustawy, o ile mają zastosowanie do jednostki:

c) Informacja o znaczących zdarzeniach, dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego:

W roku obrotowym takie zdarzenia nie miały miejsca.

d) Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym:

W roku obrotowym takie zdarzenia nie miały miejsca.

e) Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania

sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym:

Uchwała Zarządu nr 294/2018 z dnia 25 stycznia 2018 r. w związku z nowelizacją Ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych, ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych oraz ustawy o zryczałtowanym podatku dochodowym od niektórych przychodów osiągniętych przez osoby fizyczne (Dz. U.poz.2175) z dnia 27 października 2017 wprowadza się zmianę do Polityki Rachunkowości zwiększającą limit wartości początkowej środka trwałego podlegającego jednorazowej amortyzacji z kwoty 3 500 zł do kwoty 10 000 zł.

Uchwała Zarządu nr 297/2018 z dnia 29.03.2018 r. oraz 301/2018 z dnia 30 maja 2018r. Zarząd Stowarzyszenia podjął uchwały w sprawie uszczegółowienia do zasad polityki rachunkowości. Uszczegółowienia to związane było z realizacją przez jednostkę nowych projektu i zgodnie z zapisami, zawartymi w umowach o dofinansowanie, jednostka zobowiązana była do prowadzenia wyodrębnionej ewidencji księgowej.

ZARZĄD:

Prezes Zarządu: Iwona Czeluśniak-Lignar

Z-ca Prezesa: Bohdan Białoń

Skarbnik: Janina Śliwa

Członkowie Zarządu:

- Małgorzata Mróz,

- Danuta Wantuch,

- Agnieszka Kołotyło,

- Halina Wąsowska- Schirmer.

Biecz, 29 marca 2019 r.