

Sprawozdanie Finansowe Stowarzyszenia Integracja przy SP 43 we Wrocławiu za rok 2018

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za rok 2018

- 1) **Stowarzyszenie INTEGRACJA SP 43 we Wrocławiu ul. Grochowa 36-38, 53-424 Wrocław**
 - a. Data wpisu do KRS : 07 styczeń 2009 r.
 - b. Numer KRS : 0000321059 (Sąd Rejonowy Wrocław–Fabryczna)
- 2) Czas trwania Stowarzyszenia jest nieograniczony.
- 3) Niniejsze sprawozdanie dotyczy okresu od 1.01.2018 do 31.12.2018 r.
- 4) Sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez organizację, co najmniej 12 miesięcy i dłużej. Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez organizację 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.

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości z zastosowaniem zasady odpisu amortyzacyjnego w wysokości 100% w przypadku wartości początkowej nie przekraczającej 3.500,- zł.

Niskocenne składniki majątkowe długotrwałego użytkowania o wartości do kwoty 2.500,- zł zalicza się do materiałów i księguje bezpośrednio w zużycie materiałów z pominięciem ewidencji bilansowej.

Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych stosuje się stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiących załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, stosuje się amortyzację metodą liniową.

Materiały i towary nabyte w celu przekazania w formie darowizny wycenia się wg cen nabycia. Materiały i towary nabyte w formie darowizny wycenia się wg cen rynkowych. Materiały nabyte na potrzeby Stowarzyszenia odpisuje w koszty zużycia materiałów w momencie nabycia.

Należności wycenia się w kwotach wymagających zapłaty, z uwzględnieniem aktualizacji wyceny. Odpisów aktualizacyjnych dokonuje się na podstawie decyzji Prezesa Zarządu.

Stowarzyszenie od roku 2017 wybrało wersję kalkulacyjną rachunku zysków i strat, obowiązującą zgodnie ze wzorem zamieszczonym w zał. nr 6 do ustawy o rachunkowości.

Wynik finansowy stowarzyszenia obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z nimi koszty, zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów, a także ostrożnej wyceny.

Stowarzyszenie Integracja przy SP 43 we Wrocławiu

ul. Grochowa 36-38, 53-424 Wrocław

NIP: 8942970228

BILANS sporządzony na dzień 31.12.2018
na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości

AKTYWA

Wyszczególnienie aktywów	Stan aktywów na dzień:	
	(początek roku)	31.12.2018
1	2	3
A. AKTYWA TRWAŁE	0,00	0,00
-		
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	16 121,28	17 110,19
I. Zapasy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	234,80	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	15 886,84	17 110,19
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
Aktywa razem	16 121,64	17 110,19

PASYWA

Wyszczególnienie pasywów	Stan pasywów na dzień:	
	(początek roku)	31.12.2018
1	2	3
A. FUNDUSZ WŁASNY	15 165,24	14 550,08
-		
-		
I. Fundusz statutowy	0,00	0,00
II. Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	16 034,11	15 165,24
IV. Zysk (strata) netto	-868,87	-615,16
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	956,40	2 560,11
-		
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	956,40	2 560,11
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Pasywa razem	16 121,64	17 110,19

Stowarzyszenie Integracja przy SP 43 we Wrocławiu

ul. Grochowa 36-38, 53-424 Wrocław
NIP: 8942970228

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT sporządzony ZA OKRES 01.01.2018 - 31.12.2018
na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości (wariant kalkulacyjny)

Poz	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok 2018
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	17 096,60	9 607,30
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	17 096,60	9 607,30
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B.	Koszty działalności statutowej	17 965,47	10 222,46
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	17 965,47	10 222,46
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	-868,87	-615,16
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)	-868,87	-615,16
G.	Koszty ogólnego zarządu	0,00	0,00
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	-868,87	-615,16
I.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
J.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
K.	Przychody finansowe	0,00	0,00
L.	Koszty finansowe	0,00	0,00
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	-868,87	-615,16
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	-868,87	-615,16

Informacja dodatkowa Stowarzyszenia Integracja przy SP 43 we Wrocławiu za rok 2018

Informacja dodatkowa zawiera nieobjęte bilansem oraz rachunkiem zysków i strat informacje i wyjaśnienia niezbędne do oceny gospodarki finansowej jednostki, a w szczególności:

- 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;

Nie wystąpiły.

- 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;

Nie wystąpiły.

- 3) uzupełniające dane o aktywach i pasywach;

Inwestycje krótkoterminowe w kwocie 17.110,19 zł dotyczą stanu środków pieniężnych Stowarzyszenia zgromadzonych na rachunku bankowym Stowarzyszenia.

Zobowiązania krótkoterminowe w kwocie 2.560,11 zł dotyczą usług i zakupów wykonanych na rzecz podopiecznych Stowarzyszenia, opłaconych w styczniu 2019 r..

Zysk z lat ubiegłych, pomniejszony i stratę z roku bieżącego w łącznej kwocie 14.550,08 zł stanowi przychody przeznaczone, a jeszcze niewydatkowane, na cele statutowe.

- 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;

W roku 2018 Stowarzyszenie pozyskało przychody z działalności statutowej dotyczące przychodów z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego. Przychody te dzielą się na następujące tytuły:

Rodzaj przychodów	Kwota za r. 2017 w zł	Kwota za r. 2018 w zł	Udział w przychodach ogółem
wpływy z 1%	11 134,10	7 504,50	78%
wpływy z darowizn	4 332,50	792,80	8%
składki członkowskie	1 630,00	1 310,00	14%
Razem	17 096,60	9 607,30	100%

- 5) informacje o strukturze poniesionych kosztów;

W roku 2018 Stowarzyszenie poniosło koszty działalności statutowej dotyczące kosztów nieodpłatnej działalności pożytku publicznego. Koszty te dzielą się na następujące tytuły:

Rodzaj kosztów	Kwota za r. 2017 w zł	Kwota za rok 2018 w zł	Udział w kosztach ogółem
zakup wyposażenia sal lekcyjnych	7 786,52	2 358,30	23%
dofinansowanie konkursów	1 303,85	1 809,01	18%
dofinansowanie wycieczek i zielonych szkół	1 642,50	2 105,00	21%
dofinansowanie zajęć edukacyjnych i pomocy dydaktycznych	1 450,90	-	-
terapia i rehabilitacja dzieci	2 600,46	2 464,11	24%
koszt usług księgowych i administracyjnych	2 503,58	693,30	7%
promocja stowarzyszenia	677,66	792,74	7%
Razem	17 965,47	10 222,46	100%

6) dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego;

Fundusz statutowy nie występuje.

7) Stowarzyszenie posiada status organizacji pożytku publicznego, zamieszcza poniżej 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 2018 roku Stowarzyszenie pozyskało kwotę 7 504,50 zł wpływów z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych. Saldo środków z lat poprzednich wynosiło 11 140,67 zł. Stowarzyszenie wydatkowało pozyskane środki w następujący sposób:

Rodzaj wydatków z konta	Kwota w roku 2017 w zł	Kwota w roku 2018 w zł	Struktura
zakup wyposażenia sal lekcyjnych	2 516,72	-	-
dofinansowanie konkursów	1 303,85	1 713,01	36%
dofinansowanie wycieczek i zielonych szkół	1 642,50	2 105,00	44%
dofinansowanie zajęć edukacyjnych i pomocy dydaktycznych	1 450,90	56,40	1%
dofinansowanie terapii i rehabilitacji dzieci	2 600,46	900,00	19%
Razem	9 514,43	4 774,41	100%

Na zakończenie roku 2018, pozostała kwota 13.870,76 zł, z tyt. niewydatkowanych wpływów z 1%.

Wydatki w kwocie 956,40 zł z w/w, to zapłaty za faktury z roku 2017, ujęte w kosztach r.2017.

W kosztach roku 2018 ujęto faktury wystawione w roku 2018, ale opłacone w styczniu 2019 w kwocie 2560,11 zł, stanowiącej na dzień bilansowy zobowiązanie wobec dostawców towarów i usług z tytułu terapii i rehabilitacji dzieci.

Łącznie koszty poniesione ze środków 1% wyniosły w 2018 roku 6.378,12 zł.

- 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.

Nie wystąpiły.

Sporządzono we Wrocławiu, dnia 27.03.2019 r.

Zarząd Stowarzyszenia:

Ewa Cichecka-Mertuszka - Prezes Zarządu

Arleta Holutiak – Wiceprezes Zarządu

Sporządził sprawozdanie: Katarzyna Całkowska – Skarbnik

Jolanta Waliś – Sekretarz