

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za rok 2017

1) Stowarzyszenie „INTEGRACJA” na rzecz dzieci przy oddziałami integracyjnymi we Wrocławiu ul. Grochowa 36-38 53-424 Wrocław

- a. Data wpisu do KRS : 07 stycznia 2009 r.
- b. Numer KRS : 0000321059 (Sąd Rejonowy Wrocław–Fabryczna)

- 2) Czas trwania Stowarzyszenia jest nieograniczony.
- 3) Niniejsze sprawozdanie dotyczy okresu od 1.01.2017 do 31.12.2017 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.

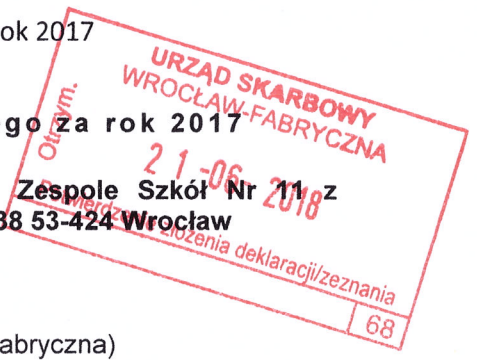
Stowarzyszenie od roku 2017 wybrało wersję kalkulacyjną rachunku zysków i strat, obowiązującą zgodnie ze wzorem zamieszczonym w zał. nr 6 do ustawy o rachunkowości.

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.

Sporządzono we Wrocławiu, dnia 29.03.2018 r.

Zarząd Stowarzyszenia:

Ewa Cichecka-Mertuszka - Prezes Zarządu..... *Ewa Cichecka-Mertuszka*
Arleta Holutiak – Wiceprezes Zarządu..... *Arleta Holutiak*
Katarzyna Całkowska – Skarbnik..... *Całkowska*
Jolanta Waliś – Sekretarz..... *Waliś*



BILANS sporządzony na dzień 31.12.2017
 na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości

AKTYWA

Wyszczególnienie aktywów	Stan aktywów na dzień:	
	(początek roku)	31.12.2017
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	17 042,19	16 121,64
I. Zapasy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	234,80	234,80
III. Inwestycje krótkoterminowe	16 807,39	15 886,84
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
Aktywa razem	17 042,19	16 121,64

PASYWA

Wyszczególnienie pasywów	Stan pasywów na dzień:	
	(początek roku)	31.12.2017
1	2	3
A. FUNDUSZ WŁASNY	16 034,11	15 165,24
I. Fundusz statutowy	0,00	0,00
II. Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	27 471,46	16 034,11
IV. Zysk (strata) netto	-11 437,35	-868,87
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	1 008,08	956,40
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 008,08	956,40
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Pasywa razem	17 042,19	16 121,64

Wrocław, dnia 29.03.2018

(miejsce i data sporządzenia)

Zarząd Stowarzyszenia:

Ewa Cichecka-Mertuszka
 Ewa Cichecka-Mertuszka - Prezes Zarządu

Arleta Holutiak
 Arleta Holutiak - Wiceprezes Zarządu

Katarzyna Całkowska
 Katarzyna Całkowska - Skarbnik

Jolanta Waliś
 Jolanta Waliś - Sekretarz

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT sporządzony ZA OKRES 01.01.2017 - 31.12.2017
 na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości (wariant kalkulacyjny)

Poz	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok 2017
		3	4
1	2		
A.	Przychody z działalności statutowej	12 435,71	17 096,60
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	12 435,71	17 096,60
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	9 844,12	17 965,47
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	9 844,12	17 965,47
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)	2 591,59	-868,87
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)	2 591,59	-868,87
G.	Koszty ogólnego zarządu	0,00	0,00
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	2 591,59	-868,87
I.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
J.	Pozostałe koszty operacyjne	14 028,94	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)	-11 437,35	-868,87
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	-11 437,35	-868,87

Wrocław, dnia 29.03.2018

 (miejsce i data sporządzenia)

Zarząd Stowarzyszenia:

.....
 Ewa Cichecka-Mertuszka - Prezes Zarządu

.....
 Arleta Holutiak - Wiceprezes Zarządu

.....
 Katarzyna Całkowska - Skarbnik

.....
 Jolanta Waliś - Sekretarz

Informacja dodatkowa za rok 2017

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;

Należności krótkoterminowe w kwocie 234,80 zł dotyczą przedpłat z tytułu zakupu usług i materiałów na potrzeby Stowarzyszenia.

Inwestycje krótkoterminowe w kwocie 15.886,84 zł dotyczą stanu środków pieniężnych Stowarzyszenia zgromadzonych na rachunku bankowym Stowarzyszenia.

Zobowiązania krótkoterminowe w kwocie 956,40 zł dotyczą usług wykonanych na rzecz podopiecznych Stowarzyszenia, lecz jeszcze nie opłaconych przez Stowarzyszenie.

Zysk z lat ubiegłych w kwocie 16.034,11 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 2017 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	Udział w przychodach ogółem
wpływy z 1%	11 134,10	65%
wpływy z darowizn	4 332,50	25%
składki członkowskie	1 630,00	10%
Razem	17 096,60	100%

- 5) informacje o strukturze poniesionych kosztów;

W roku 2017 Stowarzyszenie poniosło koszty działalności statutowej dotyczące kosztów nieodpłatnej działalności pożytku publicznego. Koszty te dzielą się na następujące tytuły:

Stowarzyszenie „Integracja” przy ZS 11 – Informacja dodatkowa za rok 2017

Rodzaj kosztów	Kwota r. 2017 w zł	Udział w kosztach ogółem
zakup wyposażenia sal lekcyjnych	7 786,52	43%
dofinansowanie konkursów	1 303,85	7%
dofinansowanie wycieczek i zielonych szkół	1 642,50	9%
dofinansowanie zajęć edukacyjnych i pomocy dydaktycznych	1 450,90	8%
terapia i rehabilitacja dzieci	2 600,46	14%
koszt usług księgowych i administracyjnych	2 503,58	15%
promocja stowarzyszenia	677,66	4%
Razem	17 965,47	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 2017 roku Stowarzyszenie pozyskało kwotę 11.134,10 zł wpływów z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych. Saldo z lat poprzednich wynosiło 9.521 zł. Stowarzyszenie wydatkowało pozyskane środki w następujący sposób:

Rodzaj kosztów	Kwota r. 2017 w zł	Struktura
zakup wyposażenia sal lekcyjnych	2 516,72	27%
dofinansowanie konkursów	1 303,85	14%
dofinansowanie wycieczek i zielonych szkół	1 642,50	17%
dofinansowanie zajęć edukacyjnych i pomocy dydaktycznych	1 450,90	15%
dofinansowanie terapii i rehabilitacji dzieci	2 600,46	27%
Razem	9 514,43	100%

Na zakończenie roku 2017, pozostała kwota 11.140,67 zł, z tyt. niewydatkowanych wpływów z 1%.

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.

Stowarzyszenie zastosowało po raz pierwszy do sprawozdania za rok 2017 nowy wzór sprawozdania finansowego z załącznika nr 6 znowelizowanej ustawy o rachunkowości. Dane porównawcze za rok 2016 zostały odpowiednio zaprezentowane w nowym wzorze sprawozdania. Jednostka zrezygnowała z wersji porównawczej rachunku zysków i strat na rzecz obowiązkowej wersji kalkulacyjnej z załącznika nr 6 ustawy o rachunkowości.

Sporządzono: Wrocław, dnia 29.03.2018 r.

Zarząd Stowarzyszenia:

Ewa Cichecka-Mertuszka - Prezes Zarządu.....*Ewa Cichecka - Mertuszka*

Arleta Holutiak – Wiceprezes Zarządu.....*Arleta Holutiak*

Katarzyna Całkowska – Skarbnik.....*Kaśka Całkowska*

Jolanta Waliś – Sekretarz.....*Jolanta Waliś*