

**STOWARZYSZENIE POMOCY OSOBOM NIEPEŁNOSPRAWNYM „POMOCNA DŁOŃ”
W TARNOWSKICH GÓRACH
SPRAWOZDANIE FINASOWE ZA ROK OBROTOWY 01.01.2018 – 31.12.2018**

**STOWARZYSZENIE POMOCY
OSOBOM NIEPEŁNOSPRAWNYM
„POMOCNA DŁOŃ”
W TARNOWSKICH GÓRACH**
ul. Strzelców Bytomskich 7
42-600 Tarnowskie Góry
(nazwa i adres)

REGON: 240024150
NIP: 6452356595
KRS: 0000226055
(numery w ewidencjach)

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Jednostka sporządza sprawozdanie finansowe zgodnie z Załącznikiem nr 6 znowelizowanej Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 (Dz.U. Z 2017r. Poz. 1089).

Czas trwania działalności jednostki jest nieograniczony.

Okres sprawozdawczy: **01.01.2018 – 31.12.2018**

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości:

1. Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne oraz nieruchomości zaliczane do inwestycji wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia albo wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe.
Przedmioty o charakterze środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych o wartości powyżej 10.000,00 zł amortyzuje się metodą liniową wg stawek zawartych w załączniku do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.
Przedmioty o charakterze środków trwałych o wartości od 1.500,00 do 10.000,00 zł traktowane są jako środki trwałe niskocenne i umarzane są w 100% w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania.
Przedmioty o charakterze środków trwałych o wartości do 1.500,00 księguje się w koszty jednorazowo.
Wartości niematerialne i prawne o wartości do 3.500,00 zł odpisuje się w koszty jednorazowo.

**STOWARZYSZENIE POMOCY OSOBOM NIEPEŁNOSPRAWNYM „POMOCNA DŁOŃ”
W TARNOWSKICH GÓRACH
SPRAWOZDANIE FINASOWE ZA ROK OBROTOWY 01.01.2018 – 31.12.2018**

2. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen zakupu. Wycena obejmuje składniki aktywów znajdujące się w magazynach oraz przy uwzględnieniu zasady istotności materiały zaliczone w koszty w momencie wydania z magazynu a nie zużyte do dnia bilansowego. Wartość nie zużytych materiałów ustala się metodą spisu z natury.
3. Należności i zobowiązania wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.
4. Fundusze własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się na dzień bilansowy w wartości nominalnej.

Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się stosując rzeczywiście poniesione na ich nabycie (wytworzenie) ceny (koszty), z zachowaniem zasady ostrożności.

Sprawozdanie w wersji poprawionej, ze względu na problemy z programem do księgowania.

Zasada ustalania wyniku finansowego:

Na wynik netto składają się:

Zysk (strata) z działalności statutowej

Wyodrębnione koszty administracyjne

Zysk (strata) z działalności operacyjnej

Przychody i koszty finansowe

Edyta Morawska
Joanna Waligóra
Janusz Majewski
Andrzej Morawski
Anna Pająk
Marta Waclawik

Janusz Majewski
tel. 790 740 791

.....
Sporządził

.....
Zatwierdził

Stowarzyszenie Pomocy Osobom Niepełnosprawnym**"POMOCNA DŁOŃ" w Tarnowskich Górach**

ul. Strzelców Bytomskich 7, 42-600 Tarnowskie Góry

KRS: 0000226055, NIP: 6452356595, REGON 240024150

BILANS sporządzony na dzień 31.12.2018

na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości

AKTYWA

| Wyszczególnienie aktywów | Stan aktywów na dzień: | |
|--|------------------------|------------------|
| | (początek roku) | (koniec roku) |
| 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 | 2 599,99 | 38 440,95 |
| I. Zapasy | 0,00 | 0,00 |
| II. Należności krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| III. Inwestycje krótkoterminowe | 2 599,99 | 38 440,95 |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| C. Należne wpłaty na fundusz statutowy | 0,00 | 0,00 |
| Aktywa razem | 2 599,99 | 38 440,95 |

PASYWA

| Wyszczególnienie pasywów | Stan pasywów na dzień: | |
|--|------------------------|------------------|
| | (początek roku) | (koniec roku) |
| 1 | 2 | 3 |
| A. FUNDUSZ WŁASNY | 2 599,99 | 2 512,47 |
| I. Fundusz statutowy | 0,00 | 0,00 |
| II. Pozostałe fundusze | 0,00 | 0,00 |
| III. Zysk (strata) z lat ubiegłych | 0,00 | 2 599,99 |
| IV. Zysk (strata) netto | 2 599,99 | -87,52 |
| B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA | 0,00 | 35 928,48 |
| I. Rezerwy na zobowiązania | 0,00 | 0,00 |
| II. Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| III. Zobowiązania krótkoterminowe | 0,00 | 7 240,00 |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 28 688,48 |
| Pasywa razem | 2 599,99 | 38 440,95 |

Tarnowskie Góry, 28.06.2019

(miejsce i data sporządzenia)

Janusz Majewski 790740791

(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

Zarząd JednostkiEdyta Morawska
Joanna Waligóra
Janusz Majewski
Anna Pająk
Marta Waclawik
Andrzej Morawski

.....

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT sporządzony na dzień 31.12.2018
 na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości

| Poz | Wyszczególnienie | Kwota za rok poprzedni | Kwota za rok obrotowy |
|-----------|---|------------------------|-----------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| A. | Przychody z działalności statutowej | 22 636,32 | 107 978,72 |
| I | Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego | 22 636,32 | 107 228,72 |
| II | Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego | 0,00 | 750,00 |
| III | Przychody z pozostałej działalności statutowej | 0,00 | 0,00 |
| B. | Koszty działalności statutowej | 19 994,33 | 107 870,35 |
| I | Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego | 19 994,33 | 107 120,35 |
| II | Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego | 0,00 | 750,00 |
| III | Koszty pozostałej działalności statutowej | 0,00 | 0,00 |
| C. | Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B) | 2 641,99 | 108,37 |
| 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 | 42,00 | 182,19 |
| H. | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G) | 2 599,99 | -73,82 |
| 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 | 13,70 |
| M. | Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L) | 2 599,99 | -87,52 |
| N. | Podatek dochodowy | 0,00 | 0,00 |
| O. | Zysk (strata) netto (M-N) | 2 599,99 | -87,52 |

Zarząd Jednostki

Tarnowskie Góry, 28.06.2019

(miejsce i data sporządzenia)

Janusz Majewski 790 740 791

(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

Edyta Morawska
 Joanna Waligóra
 Janusz Majewski
 Anna Pająk
 Marta Wacławik
 Andrzej Morawski

STOWARZYSZENIE POMOCY OSOBOM
NIEPEŁNOSPRAWNYM "POMOCNA DŁOŃ" W
TARNOWSKICH GÓRACH
ul. Strzelców Bytomskich 7
42-600 Tarnowskie Góry

(nazwa i adres)

REGON: 240024150

NIP: 6452356595

KRS: 0000226055

(numery w ewidencjach)

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2018 r.

| 1a. Dane uzupełniające o aktywach | | |
|-----------------------------------|---|--------------|
| A. | Aktywa trwałe: | 0,00 zł |
| B. | Aktywa obrotowe: | 38 440,95 zł |
| I. | Zapasy | 0,00 zł |
| II. | Należności krótkoterminowe, w tym: | 0,00 zł |
| 1 | Należności z tytułu sprzedaży towarów i usług | 0,00 zł |
| 2 | Należności publiczno prawne, w tym: | 0,00 zł |
| a | ZUS | 0,00 zł |
| b | Urząd skarbowy | 0,00 zł |
| 3 | Należności z tytułu wynagrodzeń | 0,00 zł |
| 4 | Pozostałe rozrachunki | |
| III. | Inwestycje krótkoterminowe, w tym: | 38 440,95 zł |
| 1 | Gotówka w kasie | 86,70 zł |
| 2 | Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 38 354,25 zł |
| 3 | Udzielone pożyczki, w tym: | 0,00 zł |
| IV. | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 0,00 zł |
| 1b. Dane uzupełniające o pasywach | | |
| A | Fundusz własny | 2 512,47 zł |
| I | Fundusz statutowy | 0,00 zł |
| II | Pozostałe fundusze | 0,00 zł |
| III. | Zysk (strata) z lat ubiegłych | 2 599,99 zł |
| IV | Zysk (strata) netto | -87,52 zł |
| B | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 35 928,48 zł |
| I | Rezerwy na zobowiązania | 0,00 zł |
| II | Zobowiązania długoterminowe | 0,00 zł |
| III | Zobowiązania krótkoterminowe, w tym: | 7 240,00 zł |
| a | Rozrachunki z dostawcami | 440,00 zł |
| | ZUS | 612,00 zł |
| b | Urząd skarbowy | 453,00 zł |
| | Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 5 735,00 zł |
| IV | Rozliczenia międzyokresowe | 28 688,48 zł |

Fundusz statutowy nie uległ zmianie.

| 2. Informacja o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł | | | |
|---|---------------------------------------|-----------------------------------|----------------------|
| I | Przychody z działalności statutowej | | 107 978,72 zł |
| 1 | | dotacje Urzędu Miasta i Starostwa | 17 309,63 zł |
| | | dotacja PFRON | 75 631,52 zł |
| 2 | | darowizny osób fizycznych | 1 322,50 zł |
| | | darowizny osób prawnych | 10 680,00 zł |
| | | składki członkowskie | 1 655,07 zł |
| 3 | | pozostałe przychody | 1 380,00 zł |
| II | Przychody z działalności gospodarczej | | 0,00 zł |
| III | Pozostałe przychody operacyjne | | 0,00 zł |
| RAZEM: | | | 107 978,72 zł |

| 3. Informacja o strukturze poniesionych kosztów | | | |
|---|-----------------------------|------------------------------|----------------------|
| I | Działalność statutowa: | | 107 870,35 zł |
| 1 | | Koszty sfinansowane dotacją | 92 941,15 zł |
| 2 | | koszty działań statutowych | 14 929,20 zł |
| 3 | | Pozostałe koszty | 0,00 zł |
| III. | Koszty ogólnego zarządu | | 182,19 zł |
| 1 | | Zużycie materiałów i energii | 0,00 zł |
| 2 | | Usługi obce | 182,19 zł |
| 3 | | podatki i opłaty | 0,00 zł |
| IV | Pozostałe koszty operacyjne | | 0,00 zł |
| V | Koszty finansowe | | 13,70 zł |
| RAZEM: | | | 108 066,24 zł |

| 4. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego | |
|--|--|
| Stowarzyszenie nie posiada funduszu statutowego | |

| 5. Informacja na temat uzyskanych przychodów i poniesionych kosztów z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobu wydatkowania tych środków | |
|---|--|
| Nie dotyczy | |

| 6. Inne informacje niż wymienione w pkt 1-7, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki | |
|---|--|
| Nie dotyczy | |

Tarnowskie Góry, 28.06.2019 r.

Edyta Morawska
Joanna Waligóra
Janusz Majewski
Anna Pająk
Marta Waclawik

Janusz Majewski

(podpis osoby sporządzającej)

Zarząd Jednostki: