

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

AKTYWA

Wyszczególnienie aktywów 1	Stan aktywów na dzień:	
	(początek roku) 2	(koniec roku) 3
A. AKTYWA TRWAŁE	1 539 582,53	1 318 776,23
I. Wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 539 582,53	1 318 776,23
III. Należności długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	401 152,87	869 643,19
I. Zapasy		
II. Należności krótkoterminowe	100 045,87	92 992,22
III. Inwestycje krótkoterminowe	301 107,00	775 785,31
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	865,66
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy		
Aktywa razem	1 940 735,40	2 188 419,42

PASYWA

Wyszczególnienie pasywów 1	Stan pasywów na dzień:	
	(początek roku) 2	(koniec roku) 3
A. FUNDUSZ WŁASNY	1 169 888,15	1 261 081,54
I. Fundusz statutowy	1 017 111,62	1 017 111,62
II. Pozostałe fundusze	291 216,07	152 776,53
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-138 439,54	91 193,39
IV. Zysk (strata) netto		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	770 847,25	927 337,88
I. Rezerwy na zobowiązania		
II. Zobowiązania długoterminowe		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	318 266,47	453 604,83
IV. Rozliczenia międzyokresowe	452 580,78	473 733,05
Pasywa razem	1 940 735,40	2 188 419,42

(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

Przewodnicząca – Ewa Kaźmierczak

Skarbnik – Grażyna Socha

Sekretarz - Ewelina Lorenc

Członek – Ewa Bońkowska

Zarząd Jednostki

Ewa Kaźmierczak
Ewelina Lorenc
Ewa Bońkowska

Rachunek zysków i strat

za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018

według struktury z ubiegłego roku

Poz.	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok bieżący
1	2	3	4
A	Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	2 412 100,25	2 801 020,55
I	Przychody z działalności pożytku publicznego i zrównane z nimi:	2 412 100,25	2 801 020,55
1	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	2 377 830,35	2 747 080,58
2	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	34 269,90	53 939,97
B	Koszty podstawowej działalności operacyjnej	2 544 104,47	2 625 536,33
I	Koszty działalności pożytku publicznego	2 544 104,47	2 625 536,33
1	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	2 507 959,12	2 574 975,70
a)	Amortyzacja	244 106,03	230 894,90
b)	Zużycie materiałów i energii	116 606,14	138 879,24
c)	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 727 502,26	1 821 644,24
d)	Pozostałe koszty	419 744,69	383 557,32
2	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	36 145,35	50 560,63
a)	Amortyzacja	3 518,12	4 533,71
b)	Zużycie materiałów i energii	1 680,56	2 726,95
c)	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	24 897,20	35 768,68
d)	Pozostałe koszty	6 049,47	7 531,29
C	Pozostałe przychody i zyski, w tym aktualizacja wartości aktywów	1 603,54	12 405,15
D	Pozostałe koszty i straty, w tym aktualizacja wartości aktywów	8 038,86	96 695,98
E	Wynik finansowy netto ogółem	-138 439,54	91 193,39
I	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia)		
II	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna)	-310 392,34	91 193,39

Data sporządzenia: 31.03.2019r

Sporządził:

Przewodnicząca – Ewa Kaźmierczak

Skarbnik – Grażyna Socha

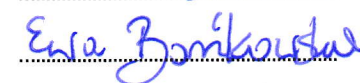
Sekretarz - Ewelina Lorenc

Członek – Ewa Bońkowska

Podpisy Zarządu

.....

.....

.....

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU
na dzień 31 grudnia 2018 r.

1. Informacje identyfikujące jednostkę

Stowarzyszenie Rodziców i Opiekunów Dzieci Niepełnosprawnych
ul. Stefana Batorego 64H
96-100 Skierniewice
NIP: 836-14-17-748 REGON: 750082833

Stowarzyszenie prowadzi księgi we własnym zakresie w siedzibie jednostki. Ewidencja księgowa prowadzona jest komputerowo w programie VARICO, włącznie z analityką środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych. Ewidencja płac prowadzona jest w programie VARICO RP. Osoba odpowiedzialna za księgowość Stowarzyszenia to Główny Księgowy.

2. Okres objęty sprawozdaniem

Roczne sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2018 do 31.12.2018.

Stowarzyszenie posiada założowy plan kont i politykę rachunkowości. Sprawozdanie finansowe za rok 2018 sporządzone wg załącznika nr 6 do ustawy rachunkowości.

3. Deklaracja o kontynuowaniu działalności

Roczne sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności statutowej przez jednostkę przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej.

Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania działalności.

4. Objasnienia stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów oraz przyczyn ewentualnych ich zmian w stosunku do roku poprzedniego.

Stowarzyszenie stosuje następujące zasady:

Środki trwałe	Są wyceniane wg cen nabycia i pomniejszone o odpisy umorzeniowe
Wartości niematerialne i prawne	Są wyceniane wg cen nabycia i pomniejszone o odpisy umorzeniowe
Należności i zobowiązania	Należności i zobowiązania w walucie polskiej wykazane są według wartości podlegającej zapłacie
Środki pieniężne	Krajowe środki pieniężne w kasie i rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej
Fundusz statutowy	Jego wartość w bilansie wykazana jest jako wielkość funduszu statutowego w wartości nominalnej, powstał z wpłat założycieli oraz przekazany z podziału zysku z lat ubiegłych
Fundusz rezerwowy	Jego wartość w bilansie wyceniona wg wartości nominalnej, przekazany z podziału zysku z lat ubiegłych
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	Są wyceniane w wartości nominalnej otrzymanych dotacji i pomniejszone o rozliczenia amortyzacji jako równowartość z przychodami oraz rozliczenie pozostałych kosztów danego okresu z przychodami.

5. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach

Wykaz wartości niematerialnych i prawnych wg grup GUS na dzień 31.12.2018.

Grupa GUS	Tytuł	Wartość początkowa	Umorzenie (070)	Wartość bilansowa
Gr.9	Licencje na program komputerowy	3 660,00	(3 660,00)	0,00
RAZEM				

Wykaz środków trwałych wg grup GUS na dzień 31.12.2018.

Grupa GUS	Tytuł	Wartość początkowa	Umorzenie (070)	Odpisy na utratę wartości	Wartość bilansowa
Gr.1	Budynki, lokale i obiekty inżynierii wodnej	2 172 029,67	(920 142,32)		1 251 887,35
Gr.4	Urządzenia techniczne i maszyny	7 569,00	(7 569,00)		0,00
Gr.7	Środki transportu	11 647,49	(7 182,81)		4 464,68
Gr.8	Inne środki trwałe	260 327,21	(225 023,01)		35 304,20
	Środki trwałe niskocenne	343 522,80	(343 522,80)		0,00
RAZEM		2 781 853,86	1 269 391,33		1 291 656,23

W roku 2018 środki trwałe w budowie dotyczące Siedziby Stowarzyszenia zostały rozliczone. Na saldzie pozostały koszty dotyczących nowych inwestycji, nie przyjętych w 2018 roku.

Przyjęto środki trwałe wg wartości początkowej:

- budynek – modernizacja i remont 3 690,00 zł
- DPS i ZAZ – koszty rozpoczęcia nowych zadań 23 430,00 zł

Stowarzyszenie posiada wyłącznie aktywa obrotowe w postaci inwestycji krótkoterminowych:

Środki pieniężne	775 785,31
Środki pieniężne w kasie (100)	10 113,85
Środki pieniężne w banku (130,131,132,134)	765 671,46

W roku 2018 wystąpiły następujące należności:

Należności krótkoterminowe	92 992,22
Rozrachunki z dostawcami (201 Wn)	92 992,22
Pozostałe	0,00

Stowarzyszenie posiada pożyczkę do spłaty:

Zobowiązania długoterminowe w tym:	220 000,00
Zobowiązania długoterminowe pożyczki	220 000,00

W roku 2018 wystąpiły następujące zobowiązania:

Zobowiązania krótkoterminowe w tym:	126 845,40
Zobowiązania z tyt. dostaw i usług (202 Ma)	14 975,75
Zobowiązania z tyt. podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych (220 Ma, 221 Ma)	111 295,27
Zobowiązania z tyt. ZFŚS	574,38
Pozostałe rozrachunki	0,00

W roku 2018 wystąpiły następujące rozliczenia międzyokresowe przychodów:

Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	473 733,05
Dotacja na remont i modernizację budynku do rozliczenia w latach następnych	333 717,95
Dotacja z PFRON – przeznaczona na zakup środków trwałych	23 713,24
Dotacja TVP	5 199,92
Dotacja z PFRON do rozliczenia w I kw 2017r	109 511,80
Pionizator – darowizna rzeczowa	1 590,14
Razem	473 733,05

6. Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym przychodów określonych statutem

Stowarzyszenie osiągnęło następujące przychody:

Przychody nieodpłatne z działalności pożytku publicznego i zrównane z nimi:	2 747 080,58
Darowizny (720-001-02, 720-001-03, 720-001-04, 720-001-08)	52 977,48
Przychody z 1 % (720-001-01)	19 480,60
Dotacje (720-002, 720-001-05, 720-001-06, 720-005, 720-006)	937 928,57
Subwencje (720-003)	706 860,43
NFZ – kontrakt (720-004)	1 029 833,50

Przychody odpłatne z działalności pożytku publicznego i zrównane z nimi:	53 939,97
Xero dokumentacji medycznej (730-001-02)	2 161,27
Składki brutto (730-001-01)	1 601,00
Czesne (730-002-01)	9 393,00
Wpłaty od rodziców – odpłatne wycieczki, napoje (730-001-03, 730-001-04, 730-001-05)	40 784,70

Przychody finansowe	721,09
Odsetki bankowe zrealizowane (750-001)	721,09

Pozostałe przychody operacyjne	12 405,15
Pozostałe przychody operacyjne (760-001)	12 405,15
Przychody ogółem	2 813 425,70

7. Informacje o strukturze kosztów stanowiących świadczenia pieniężne i niepieniężne określonych statutem oraz o strukturze kosztów administracyjnych

Stowarzyszenie poniosło następujące koszty:

Koszty z działalności pożytku publicznego i zównane z nimi:		2 625 536,33
Amortyzacja	(400-400)	235 428,61
Zużycie materiałów i energii	(400-401)	141 606,19
Usługi obce	(400-402)	379 806,09
Podatki i opłaty	(400-403)	1 098,86
Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	(400-404,400-405)	1 857 412,92
Pozostałe koszty	(400-406)	10 183,66

Koszty finansowe		5 876,06
Koszty finansowe – odsetki	(751-001)	5 876,06

Pozostałe koszty operacyjne		90 819,92
Pozostałe koszty operacyjne	(761-001)	90 819,92
Koszty ogółem		2 722 232,31

8. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Stowarzyszenie tworzy fundusz statutowy i rezerwy. Są to fundusze tworzone na podstawie przepisów prawa i statutu jednostki, przeznaczone na finansowanie działalności statutowej.

	01.01.2018	Zmiany	31.12.2018
Fundusz podstawowy - statutowy	1 017 111,62		1 017 111,62
Fundusz rezerwy	291 216,07	-138 439,54	152 776,53
Nadwyżka kosztów nad przychodami rok 2017 = strata netto	-138 439,54	+138 439,54	
Nadwyżka przychodów nad kosztami rok 2018 = strata netto		91 193,39	91 193,39
Razem Fundusz Własny	1 169 888,15	91 193,39	1 261 081,54

9. Dane dotyczące udzielonych gwarancji, poręczeń i innych zobowiązań związanych z działalnością statutową

Udzielona pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi została zabezpieczona wekslem in blanco wystawionym przez Stowarzyszenie.

10. Ustalenie dochodu do opodatkowania

		zysk/strata brutto	91 193,39
1.	Przychody ogółem wg RZiS		2 813 425,70
	Przychody ogółem wg RZiS		2 813 425,70
1.1.	Zwiększenia przychodów podlegające opodatkowaniu:		11 800,00
	<i>z tego:</i>		
	dotacja PFRON – środki trwałe		11 800,00
1.2	Zmniejszenia przychodów do opodatkowania		-67 683,84
	<i>z tego:</i>		
	przychody stanowiące równowartość amortyzacji zakupu środków trwałych z dotacji		-67 683,84
	zwrócone koszty z PFRON		
1.3	Przychody do opodatkowania (poz. 1 + 1.1 + 1.2)		2 757 541,86

2.	Koszty wg RZiS		2 722 232,31
	1 Koszty wg RZiS		2 722 232,31
2.1	Koszty nie stanowiące kup		-1 291 721,87
	<i>w tym:</i>		
	1 wynagrodzenie nie wypłacone – brutto		
	2 koszty amortyzacji kupione środki trwałe z dotacji		-67 683,84
	3 koszty zadań realizowanych z dotacji udzielonych przez miasto		-100 850,00
	4 koszty oświata subwencja		-625 783,68
	5 składka na Związek Biura Porad		
	6 Koszty realizacji zadań PFRON 25+		-49 500,00
	7 koszty realizacji zadań z PFRON		-418 754,35
	8 koszty z pozostałych dotacji		-29 150,00
2.2	Koszty z lat ubiegłych		151,62
	1 wynagrodzenie z lat ubiegłych		151,62
2.3	Koszty poniesione (z rozliczeń międzyokresowych)		
2.4	Koszty podatkowe (poz. 2 + 2.1 + 2.2 + 2.3)		1 430 662,06
3.	Dochód do opodatkowania (poz. 1.3 - 2.4)		1 326 879,80
4.	Dochody wolne od podatku		1 584 705,48
	zwrot kosztów realizacji umowy na podstawie subwencji		625 783,68
	dotacja Urząd Miasta - środki otrzymane w 2017		100 850,00
	dotacje przekazane z PFRON		438 020,80
	składki członkowskie		1 601,00
	dotacja Starostwo Powiatowe		5 000,00
	dotacja Łódzki Urząd Wojewódzki		12 650,00
	dotacja RCPS rehabilitacja		11 500,00
	dotacja PFRON 25+		247 500,00
	dotacja WUP		130 00,00
	dotacja PFRON – środki trwałe		11 800,00
5.	Dochód do opodatkowania		-257 825,68
6.	Dochód podatkowy (= poz.5)		-257 825,68

11. Informacje końcowe

Jednostka ma zamiar kontynuować działalność w kolejnym, 2019 roku. Nieznane są powody niemożliwości kontynuowania działań w latach kolejnych. Stowarzyszenie w roku 2018 zatrudniało średnio 44,59 osób. W roku 2017 38,4 osób. Średnie miesięczne wynagrodzenie brutto w roku 2018 wyniosło 2.869,04 zł, w 2017 roku wyniosły 3.121,66 zł.

Stowarzyszenie posiada zawarte umowy z NFZ na rok 2019 w kwocie 989.290,90 zł, ponadto jest ustalona subwencja oświatowa na 2019 rok.

Data sporządzenia: 31.05.2019

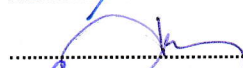
Sporządził:

Podpisy Zarządu

Przewodnicząca – Ewa Kaźmierczak



Skarbnik – Grażyna Socha



Sekretarz – Ewelina Lorenc



Członek – Ewa Bońkowska

