

SPRAWOZDANIE FINANSOWE
za rok obrotowy 2018

**STOWARZYSZENIE RODZIN I PRZYJACIÓŁ
AUTYSTÓW „MAŁY KSIĄŻĘ”**

(nazwa podmiotu)

UL. PIASTOWSKA 19, 47-200 KĘDZIERZYN-KOŹŁE

(siedziba)

I. INFORMACJE OGÓLNE

1. Nazwa i siedziba organizacji, adres oraz numer w rejestrze sądowym

STOWARZYSZENIE RODZIN I PRZYJACIÓŁ AUTYSTÓW „MAŁY KSIĄŻĘ”
ul. Piastowska 19
47-200 Kędzierzyn-Koźle

Stowarzyszenie wpisane jest do Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Opolu, pod numerem KRS 0000339465.

Podstawowym przedmiotem działalności Stowarzyszenia jest pomoc rodzinom posiadającym dzieci autystyczne, obejmuje bezpośrednią pracę z osobami z autyzmem.

2. Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Niniejsze sprawozdanie finansowe Stowarzyszenia zawiera dane finansowe za rok obrotowy 2018. Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2018 oraz porównywalne dane finansowe za 2017 r. zostało przygotowane zgodnie z przepisami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości.

4. Zasady rachunkowości dla organizacji pożytku publicznego z wyszczególnieniem wybranych uproszczeń

Stowarzyszenie stosuje uproszczone zasady rachunkowości, z wyszczególnieniem:

- skrócony bilans, oraz skrócony rachunek zysków i strat według załącznika nr 6 do ustawy,
- korzysta ze zwolnienia dla jednostek o których mowa w art. 3 ust.2 i ust. 3 pkt 1i 2 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003r. o działalności pożytku publicznego i wolontariacie z zachowania zasady ostrożności wyceny składników aktywów i pasywów

5. Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe Stowarzyszenia za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2018 roku zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Stowarzyszenie w dającej się przewidzieć przyszłości w okresie przynajmniej 12 miesięcy od dnia bilansowego, tj. do dnia 31 grudnia 2019 roku. Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności Stowarzyszenia.

6. Omówienie zasad (polityki) rachunkowości, pomiaru wyniku finansowego, oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły. W roku obrotowym Stowarzyszenie nie dokonało zmian metod wyceny aktywów i pasywów. Sposób sporządzania sprawozdania finansowego na zasadzie uproszczonej według załącznika nr 6 do Ustawy został zatwierdzony Uchwałą. Ustalony wynik finansowy zwiększa lub zmniejsza fundusz statutowy.

Data jednostki:
 STOWARZYSZENIE RODZIN I PRZYJACIÓŁ
 AUTYSTÓW "MAŁY KSIĄŻĘ"
 UL. PIASTOWSKA 19
 47-200 KĘDZIERZYN-KOŹŁE

BILANS
 dla organizacji gołytku publicznego
 sporządzony na dzień 31-12-2018

AKTYWA	STAN NA KONIEC OKRESU		PASYWA	STAN NA KONIEC OKRESU	
	POPRZEDNI OKRES	BIEŻĄCY OKRES		POPRZEDNI OKRES	BIEŻĄCY OKRES
A. Aktywa trwałe	884,00		A. Fundusze własne	85 008,51	85 008,51
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusze własne	105 592,16	85 008,51
II. Rzeczony aktywa trwałe	884,00		II. Pozostałe fundusze		
III. Należności długoterminowe			III. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
IV. Inwestycje długoterminowe			IV. Zysk (strata) netto	21 583,65	25,39
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6 262,07	6 053,87
B. Aktywa obrotowe	90 285,58	91 087,03	I. Rezerwy na zobowiązania		
I. Zapasy			II. Zobowiązania długoterminowe		
II. Należności krótkoterminowe			III. Zobowiązania krótkoterminowe	6 262,07	6 053,87
III. Inwestycje krótkoterminowe	90 285,58	91 087,03	IV. Rozliczenia międzyokresowe		
IV. Należności z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy					
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy					
AKTYWA RAZEM	91 270,58	91 087,03	PASYWA RAZEM	91 270,58	91 087,03

podpisano: KĘDZIERZYN-KOŹŁE
 data: 29-01-2019

sporządził:
 MAŁGORZATA SKIBA

zobowiązała:

Barbara Kucharska

Biuro Rachunkowe "DAMIR"
 Małgorzata Skiba
 47-200 Kędzierzyn-Koźle
 ul. Józefa Bajwirczaka 1, tel. 77 482 68 05
 NIP 749-184-35-32; Regon 161609696

Dane jednostki

STOWARZYSZENIE RODZIN I
PRZYJACIÓŁ ALTYSTÓW
"MAŁY KSIĄŻĘ"
UL. PIASTOWSKA 18
47-200 KĘDZIERZYN-KOŹLE

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

dla organizacji pożytku publicznego

NA DZIEŃ 31-12-2018

za OKRES OD 01-01-2018 DO 31-12-2018

T r e ś ć	SUMY ZA OKRES	
	POPRZEDNI	BIEŻĄCY
A. Przychody z działalności statutowej	2 830 808,77	3 793 400,96
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	2 851 127,55	3 702 997,96
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	79 681,22	90 403,00
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej		
B. Koszty działalności statutowej	2 952 989,31	3 774 373,32
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	2 774 671,89	3 694 563,91
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	178 327,32	79 809,41
III. Koszty pozostałej działalności statutowej		
C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	-22 180,54	19 027,64
D. Przychody z działalności gospodarczej		
E. Koszty działalności gospodarczej		
F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)		
G. Koszty ogólnego zarządu		19 625,76
H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	-22 180,54	-598,12
I. Pozostałe przychody operacyjne		
J. Pozostałe koszty operacyjne		
K. Przychody finansowe	805,69	625,37
L. Koszty finansowe		
M. Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	-21 583,85	25,25
N. Podatek dochodowy		
O. Zysk (strata) netto (M-N)	-21 583,85	25,25

miejscowość: KĘDZIERZYN-KOŹLE

sporządził:

MALGORZATA SKIBA

zabwiertził:

data: 29-03-2019

Barbara Namzyńska

Biuro Rachunkowe "DAMIR"

Małgorzata Skiba

47-200 Kędzierzyn-Koźle

ul. Józefa Bałwierzaka 1, tel. 77 482 68 05

NIP 749-184-35-32; Regon 161609696

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Kwota zobowiązań finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie.

Nie wystąpiła

2. Kwota zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju.

Nie wystąpiła

3. Udziały (akcje) własne

Nie wystąpiły

4. Zmiany w ciągu roku wartości niematerialnych i prawnych, środków trwałych oraz inwestycji długoterminowych

- Wartości niematerialne i prawne

nie wystąpiły

- Środki trwałe

nie wystąpiły

- Inwestycje długoterminowe

nie wystąpiły

5. Grunty użytkowane wieczysto

Na dzień 31 grudnia 2018 roku Stowarzyszenie nie posiadało żadnych gruntów w wieczystym użytkowaniu.

6. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

Na dzień 31 grudnia 2018 roku Stowarzyszenie nie posiadało zobowiązań wobec budżetu państwa ani jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

7. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach

Aktywa trwałe – 0,00

Aktywa obrotowe – 91 087,03

- zapasy – 0,00

- środki finansowe w kasie – 0,00

- środki finansowe na rachunkach bankowych – 91 087,03

- należności – 0,00

- należne wpłaty od fundatorów – 0,00

Pasywa – Fundusz Własny – 85 033,76

- fundusz statutowy: 85 008,51

- strata z lat ubiegłych: pokryta z funduszu statutowego w trakcie roku

- dochód roku bieżącego: 25,25

Pasywa – Zobowiązania i rezerwy 6 053,27

- zobowiązania – 6 053,27 wobec ZUS, US

- przychody przyszłych okresów – 0,00

„ Struktura zrealizowanych przychodów wg ich źródeł

Przychody Stowarzyszenia zostały realizowane:

- z działalności odpłatnej pożytku publicznego – 90.403,00 zł,
- z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych – 27.146,58 zł,
- ze środków budżetu jednostek samorządu terytorialnego – 3.256.015,32 zł,
- ze składek członkowskich – 1.990,00 zł,
- z darowizn od osób fizycznych – 133 846,06 zł,
- z dotacji unijnej – 284 000,00 zł,
- pozostałe przychody (odsetki od lokat) – 623,37 zł

9. Struktura poniesionych kosztów

Koszty Stowarzyszenia zostały zrealizowane:

- koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego – 79 809,41
 - koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego – 3.714.189,67
- W tym z 1%: 27.146,58

10. Dane dotyczące 1%

Środkami pieniężnymi uzyskanymi z 1% zostały pokryte częściowo wynagrodzenia i składki pracowników świetlicy terapeutycznej, specjalistycznych usług opiekuńczych, oraz warsztatów terapeutycznych, czynsz za wynajem pomieszczeń do tych zajęć, oraz materiały i pomoce dydaktyczne wspomagające te zajęcia.

11. Propozycja podziału wyniku finansowego netto za rok obrotowy

Za rok obrotowy 2018 Stowarzyszenie wykazało dochód w wysokości 25,25 zł, który zwiększy fundusz statutowy.

Wynik z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego:	8.434,05
Wynik z odpłatnej działalności pożytku publicznego:	10.593,59
Jednocześnie dochód z działalności statutowej wyniósł:	19.027,64
Został on pomniejszony o koszty ogólnego Zarządu:	19.625,76
Odsetki od lokat terminowych wyniosły:	623,37

12. Pozycje różniące podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto.

W 2018 roku kwota kosztów nie stanowiących kosztów uzyskania przychodów wyniosła 0,00 zł., dlatego nie wystąpiła różnica pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto.

13. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku Stowarzyszenia.

Nie wystąpiły

14. Wykaz zobowiązań warunkowych

Nie wystąpiły

15. Zatrudnienie

Stowarzyszenie w okresie podatkowym 2018 zatrudniało 114 pracowników na umowę o pracę, 18 miało dodatkowo umowy zlecenie, oraz zatrudnionych było dodatkowo 8 pracowników na umowę zlecenie.

Podpisy wszystkich członków Zarządu

28.06. 2019	Barbora Hartzykówna	Prezes Zarządu	<i>[Signature]</i>
data	imię i nazwisko	stanowisko/funkcja	podpis
28.06. 2019	Dorota Knyżenowa	Członek Zarządu	<i>[Signature]</i>
data	imię i nazwisko	stanowisko/funkcja	podpis
28.06. 2019	Aleksandra Raszczyńska	Członek Zarządu	<i>[Signature]</i>
data	imię i nazwisko	stanowisko/funkcja	podpis
28.06. 2019	Justyna Stępa	Członek Zarządu	<i>[Signature]</i>
data	imię i nazwisko	stanowisko/funkcja	podpis
28.06. 2019	Dorota Kolesa	Członek Zarządu	<i>[Signature]</i>
data	imię i nazwisko	stanowisko/funkcja	podpis

Podpis osoby, której
powierzono prowadzenie
ksiąg rachunkowych

29.03.2019
Data

Biurowisko Rachunkowe "DAMIR"

imię i nazwisko
Małgorzata Skiba
47-200 Kędzierzyn-Koźle
ul. Józefa Balwirczaka 1, tel. 77 482 68 05
NIP 749-184-35-32; Regon 161609696

stanowisko/funkcja

[Signature]
podpis

Dane jednostki

STOWARZYSZENIE RODZIN I
PRZYJACIOŁ AUTYSTÓW
"MAŁY KSIĄŻĘ"
UL. PIASTOWSKA 19
47-200 KĘDZIERZYN-KOŹLE

NA DZIEŃ 31-12-2018

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

dla organizacji pożytku publicznego

za OKRES OD 01-01-2018 DO 31-12-2018

T r e ś ć	SUMY ZA OKRES	
	POPZEDNI	BIEŻĄCY
A. Przychody z działalności statutowej	2 930 808,77	3 793 400,96
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	2 851 127,55	3 702 997,96
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	79 681,22	90 403,00
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej		
B. Koszty działalności statutowej	2 952 999,31	3 774 373,32
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	2 774 671,99	3 694 563,91
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	178 327,32	79 809,41
III. Koszty pozostałej działalności statutowej		
C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	-22 190,54	19 027,64
D. Przychody z działalności gospodarczej		
E. Koszty działalności gospodarczej		
F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)		
G. Koszty ogólnego zarządu		19 625,76
H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	-22 190,54	-598,12
I. Pozostałe przychody operacyjne		
J. Pozostałe koszty operacyjne		
K. Przychody finansowe	606,89	623,37
L. Koszty finansowe		
M. Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	-21 583,65	25,25
N. Podatek dochodowy		
O. Zysk (strata) netto (M-N)	-21 583,65	25,25

miejscowość: KĘDZIERZYN-KOŹLE

sporządził:

MAŁGORZATA SKIBA

zatwierdził:

data: 29-03-2019

Dane jednostki

STOWARZYSZENIE RODZIN I PRZYJACIÓŁ
AUTYSTÓW "MAŁY KSIĄŻĘ"
UL. PIASTOWSKA 19
47-200 KĘDZIERZYN-KOŹLE

BILANS

dla organizacji pożytku publicznego

sporządzony na dzień 31-12-2018

AKTYWA	STAN NA KONIEC OKRESU		PASYWA	STAN NA KONIEC OKRESU	
	POPZEDNIEGO	BIEŻĄCEGO		POPZEDNIEGO	BIEŻĄCEGO
A. Aktywa trwałe	984,00		A. Fundusz własny	85 008,51	85 033,76
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz statutowy	106 592,16	85 008,51
II. Rzeczowe aktywa trwałe	984,00		II. Pozostałe fundusze		
III. Należności długoterminowe			III. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
IV. Inwestycje długoterminowe			IV. Zysk (strata) netto	-21 583,65	25,25
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6 262,07	6 053,27
B. Aktywa obrotowe	90 286,58	91 087,03	I. Rezerwy na zobowiązania		
I. Zapasy			II. Zobowiązania długoterminowe		
II. Należności krótkoterminowe			III. Zobowiązania krótkoterminowe	6 262,07	6 053,27
III. Inwestycje krótkoterminowe	90 286,58	91 087,03	IV. Rozliczenia międzyokresowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe					
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy					
AKTYWA RAZEM	91 270,58	91 087,03	PASYWA RAZEM	91 270,58	91 087,03

miejscowość: KĘDZIERZYN-KOŹLE

sporządził:

MAŁGORZATA SKIBA

zatwierdził:

data: 29-03-2019