

INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE DO BILANSU

Sporządzone za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018

STOWARZYSZENIA POMOCY DZIECIOM „BRATEK”

UL. HENRYKA SIENKIEWICZA 15, 74-320 BARLINEK

I.

1. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach:

a) środki trwałe wartość początkowa:

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa na koniec roku poprzedniego	Zwiększenia z tytułu: -nabycia -przemieszczenia -inne (darowizny)	Zmniejszenia z tytułu: -sprzedaży -przemieszczenia -inne (darowizny)	Stan na koniec roku obrotowego wartości początkowej
Środki trwałe razem:	4.981.888,65	76.774,50	0,00	5.058.663,15
z tego:				
1) GRUNTY	11.474,05	0,00	0,00	11.474,05
2) BUDYNKI, LOKALE I OBIEKTY – BUDYNEK UL. H.SIENKIEWICZA 15	4.316.923,97	0,00	0,00	4.316.923,97
3) BUDYNKI NA OPAKOWANIA – UL.H.SIENKIEWICZA 15	43.612,60	0,00	0,00	43.612,60
4) ŚRODKI TRWAŁE POWYŻEJ 3500,00;10.000,01 / W TYM: SPRZĘT REHABILITACYJNY, MULTIMEDIALNY,DAROWIZNY/	563.856,17	23.884,50	0,00	587.740,67
5) INWESTYCJE W TOKU /ROZBUDOWA CENTRUM ETAP II/	46.021,86	52.890,00	0,00	98.911,86

b) umorzenia środków trwałych :

w zł i gr.

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych (środków trwałych)	Dotychczasowe umorzenia na koniec roku poprzedniego	Zwiększenia z tytułu: - umorzeń - przemieszczenia - inne (darowizny)	Zmniejszenia z tytułu: - sprzedaży - przemieszczenia - inne (darowizny)	Stan na koniec roku obrotowego
Umorzenia środków trwałych razem: z tego:	991.560,01	161.306,49	0,00	1.152.866,50
1)GRUNTY	0,00	525,91	0,00	525,91
2)BUDYNKI, LOKALE I OBIEKTY – BUDYNEK UL. H.SIENKIEWICZA 15	566.596,23	107.923,08	0,00	674.519,31
3)BUDYNKI NA OPAKOWANIA – UL. H.SIENKIEWICZA 15	6.541,60	1.090,32		7.631,92
4)ŚRODKI TRWAŁE POWYŻEJ 3500 /W TYM: SPRZĘT RAHBILITACYJNY, MULTIMEDIALNY,DAROWIZNY/	418.422,18	51.767,18	0,00	470.189,36
5) INWESTYCJE W TOKU – ROZBUDOWA CENTRUM ETAP II	0,00	0,00	0,00	0,00

c) długoterminowe aktywa finansowe (inwestycje):

w zł i gr.

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość na koniec roku poprzedniego	Zwiększenia z tytułu: - nabycia - przemieszczenia - inne	Zmniejszenia z tytułu: - sprzedaży - umorzenia - przemieszczenia - inne	Stan na koniec roku obrotowego
Długoterminowe aktywa finansowe (inwestycje) razem: z tego:	785.055,06	0,00	20.309,64	764.784,81
1) ROZLICZENIE INWESTYCJI PN."ROZBUDOWA, PRZEBUDOWA ORAZ ZMIANA UŻYTKOWANIA CZĘŚCI BUDYNKU SZKOLNEGO WRAZ Z INFRASTRUKTURĄ TECHNICZNĄ NA DZIAŁCE NR EWD. 26/8 W LASKOWIE	785.055,06	0,00	20.309,64	764.784,81

2. Wartość praw wieczystego użytkowania gruntów na koniec roku:

a) poprzedniego ..11.474,05 zł b) obrotowego10.948,14 zł

3. Struktura zrealizowanych przychodów działalności statutowej wg jej rodzajów i źródeł, w tym wymaganych statutem:w zł i gr

Wyszczególnienie	Przychody za rok:			
	Poprzedni 2017		Obrotowy 2018	
	kwota	% w strukturze	kwota	% w strukturze
Przychody działalności statutowej razem z tego:	12.021.009,08	100	8.561.333,52	100
1. Przychody działalności statutowej typowe – tradycyjne (składki)*)	0,00	0	0,00	0
2. Inne przychody statutowe – tradycyjne*)	0,00	0	0,00	0
z tego:	0,00	0	0,00	0
a) dotacje	0,00	0	0,00	0
b) subwencje	0,00	0	0,00	0
c) pozostałe	0,00	0	0,00	0
3. Przychody działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego z tego:	7.915.089,56	65,84	8.528.284,24	99,61
- 1% pdof	452.689,69	3,77	529.120,44	6,18
- dotacje oświatowe ORW, NP."B",SPDP	6.868.168,69	57,13	7.458.872,01	87,12
- realizowane projekty	541.105,33	4,50	524.293,89	6,33

*) Dotyczy jednostek nie prowadzących działalności statutowej pożytku publicznego.

- składki członkowskie	340,00	0	330,00	0
- darowizny pieniężne	22.890,00	0,19	4.573,60	0,05
- świadczenia pieniężne	1.985,84	0,02	0,00	0
- darowizny - środki trwałe wysoko cenne	27.910,01	0,23	11.094,30	0,13
4. Pozostałe przychody związane z działalnością statutową nieodpłatną	29.272,86	0,24	21.635,23	0,25
5. Przychody finansowe związane z działalnością statutową nieodpłatną	4.704,02	0,04	11.414,05	0,13
6. Pozostałe przychody – zysk wypracowany z roku poprzedniego	4.071.942,64	33,87	0,00	0,00

4. Struktura kosztów działalności statutowej według jej rodzajów określonych statutem oraz rodzajów kosztów w tym ogólnoadministracyjnych:

w zł i gr

Wyszczególnienie	Koszty za rok:			
	Poprzedni 2017		Obrotowy 2018	
	kwota	% w strukturze	kwota	% w strukturze
Koszty razem	7.647.842,37	100	8.114.613,93	100

z tego:				
1. Koszty realizacji poszczególnych zadań statutowych działalności statutowej tradycyjnej^{*)}	0,00	0	0,00	0
z tego:				
1)	0,00	0	0,00	0
2. Koszty realizacji działalności statutowej pożytku publicznego	7.573.605,48	99,03	8.075.909,22	99,52
1) nieodpłatnej	7.573.605,48	99,03	8.075.909,22	99,52

^{*)} Dotyczy jednostek nie prowadzących działalności statutowej pożytku publicznego.

2) odpłatnej	0,00	0	0,00	0
3. Koszty ogólno-administracyjne działalności statutowej z tego:	40.119,42	0,52	38.504,71	0,47
1) WYNAGRODZENIA Z TYTUŁU UMÓW CYWILNOPRAWNYCH Z POCHODNYMI, KOSZTY ZATRUDNIENIA –BADANIA OKRESOWE	13.530,00	0,18	13.556,05	0,17
2) DELEGACJE SŁUŻBOWE	4.077,00	0,05	2.190,24	0,03
3) BADANIE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	5.904,00	0,08	8.364,00	0,10
4) KOSZTY PROMOCJI	6.539,61	0,09	2.767,50	0,03
5) USŁUGI INFORMATYCZNE	79,00	0,00	316,93	0
6) POŁĄCZENIA TELEFO/INT.	0,00	0	327,72	0
7) AMORTYZACJA	1.073,64	0,01	1.073,64	0,01
8) POMOCE BIUROWE	130,20	0	1.383,18	0,02
9) OPŁATY BANKOWE	2.827,10	0,04	1.989,30	0,02
10) USŁUGI POCZTOWE	508,00	0,01	301,60	0,00
11) KOSZTY POZOSTAŁE	250,00	0	0,00	0
12) PODATKI I OPŁATY LOKALNE	98,87	0	98,87	0
13) ARTYKUŁY GOSPODARCZE	144,00	0	62,98	0
14) POLISY UBEZPIECZENIOWE –BUDYNEK, WOLONTARIUSZE	4.958,00	0,07	6.072,70	0,07
4. Pozostałe koszty działalności statutowej	33.477,47	0,44	200,00	0,00
5. Koszty finansowe działalności statutowej	538,00	0,01	0,00	0,00
6. Straty nadzwyczajne działalności statutowej	0,00	0	0,00	0
7. Podatek dochodowy	102,00	0	0,00	0,00

5. Dane o źródłach tworzenia i zwiększenia oraz sposobie wykorzystania funduszu statutowego w roku obrotowym:

w zł. i gr.

Wyszczególnienie	STAN NA KONIEC 2017	STAN NA KONIEC 2018
Stan funduszu na koniec roku obrotowego	909.796,37	5.282.963,08
2. Zwiększenia funduszu w ciągu roku obrotowego	815.131,57	4.373.166,71
3. Zmniejszenia funduszu w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00

6. Informacje o wysokości uzyskanych przychodach i poniesionych kosztach z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz o sposobie wydatkowania środków pochodzących z 1% odpisów od podatku,

Przychody na działalność statutową nieodpłatną pożytku publicznego uzyskane z tytułu 1% podatku dochodowego w roku 2017		
1.	1% podatku dochodowego 2018	529.120,44

Koszty realizacji działalności statutowej w rozbiciu na źródło finansowania:	Rok 2018
Informacje o wysokości poniesionych kosztów oraz o sposobie wydatkowania środków pochodzących z 1% odpisów od podatku, w tym;	192.779,59
- wynagrodzenie z umów o pracę; świadczenie opieki nad podopiecznymi Klubiku Samopomocy	22.077,69

- wynagrodzenie z tyt. Umów cywilnoprawnych : opieka podczas zajęć podopiecznych na basenie	4.771,27
- pochodne od wynagrodzeń, umów cywilnoprawnych	4.433,55
- wkład własny do projektu PFRON Kurs na Samodzielność, zajęcia rewalidacyjne, rehabilitacyjne w tym umowy cywilnoprawne	9.749,69
- umowa zlecenie – wkład własny do projektu ROPS/PFRON, terapia indywidualna, obsługa zadania publicznego	4.375,37
- umowa zlecenie, materiały na zajęcia, szkolenia – wkład własny do projektu ROPS/PFRON,	3.115,12
- usługi, artykuły remontowe	1.752,34
- usługa informatyczna	246,00
- delegacje służbowe	1.084,94
- usługa najmu – sala dla zajęć w Klubiku Samopomocy	7.124,72
- usługi – opieka na basenie	1.020,00
- ulotki promocyjne –wkład własny do projektu	61,50
-wyposażenie rehabilitacyjne – wkład własny do Klubu Samopomocy	110,01
- pomoce edukacyjne, art. papiernicze	358,66
- amortyzacja /będąca kosztem 2018r. nie wydatkiem/	110.753,35
- czynsz Laskowo	20.270,25
- pozostałe koszty w tym: usługi oraz zakupy artykułów w ramach zachowania bezpiecznych i higienicznych warunków pracy	1.475,13

Koszty ogólnozakładowe działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego rok 2018	
Informacja o wysokości poniesionych kosztów oraz o sposobie wydatkowania środków pochodzących z 1% odpisów od podatku, w tym;	35.144,04
- wynagrodzenia z umów o pracę – obsługa księgową, pochodne od wynagrodzeń	10.031,49
- wynagrodzenie komisji rewizyjnej/FUS/	3.524,56
- delegacje służbowe pracowników	173,84
- delegacje służbowe zarządu	173,84
- obowiązkowe badanie sprawozdania finansowego	8.364,00
- koszty promocji stowarzyszenia	2.460,00
- artykuły biurowe, pozostałe	70,00
- program komputerowy	1.145,53
- ubezpieczenie budynków	6.072,70
- połączenia telefoniczne	327,72
- użytkowanie wieczyste	98,87
- opłaty bankowe /w tym: obsługa bankowe rachunków utworzonych dla środków z projektów/	1.627,85
- amortyzacja	1.073,64
Informacja o wysokości poniesionych kosztów oraz o sposobie wydatkowania środków pochodzących z darowizn, w tym;	3.360,67
- pomoce biurowe, gospodarcze	230,63
- opłaty bankowe	361,45
- promocja stowarzyszenia	307,50
- delegacje służbowe	1.842,56
- opłaty pocztowe	301,60
- usługi informatyczne	316,93

- pomoce biurowe, gospodarcze	230,63
-------------------------------	--------

7. Objasnienie struktury srodkow pienieznych do rachunku przeplywow pienieznych (w zł)*):

Wyszczególnienie	Stan na:	
	koniec roku obrotowego 2017	koniec roku obrotowego 2018
Środki pieniężne i inne krótkoterminowe aktywa finansowe – razem	1.372.292,38	1.907.723,99
z tego:		
1) środki pieniężne w kasie0,00.....0,00.....
2) środki pieniężne na rachunkach bankowych	172.292,38	357.756,82
3) środki pieniężne na lokacie bankowej	1.200.000,00	1.549.967,17

8. Wynagrodzenia łączne wypłacone (należne) członkom Zarządu i innych organów statutowych Jednostki za pełnione w Jednostce funkcje: _

w zł i gr.

Wyszczególnienie	W r o k u :	
	poprzednim	obrotowym
Wynagrodzenia łącznie	0,00	0,00
z tego wypłacone :		
1) członkom Zarządu	0,00	0,00
2) członkom innych organów statutowych – komisja rewizyjna	3.000,00	3.000,00

^{*)} Dotyczy jednostek sporządzających rachunek przepływów pieniężnych.

- Zmiany zasad (polityki) rachunkowości w tym metod wyceny oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wywierające istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową, wynik finansowy oraz zmiany w funduszu własnym:

		<u>w zł i gr.</u>	
Wyszczególnienie zmian	Przyczyny zmian	Kwota wpływu zmian na wynik finansowy, aktywa lub fundusz własny	
1. WPROWADZENIE ANEKSU nr 3 DO POLITYKI RACHUNKOWOŚCI STOWARZYSZENIA	<p>Wprowadza się do polityki zapis w załączniku Nr 1 do uchwały Zarządu nr 02/01/2016 Stowarzyszenia Pomocy Dzieciom „Bratek” z dnia 12 stycznia 2016r. Metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego. Dodaje się stawki amortyzacyjne:</p> <ul style="list-style-type: none"> - prawa wieczystego użytkowania gruntów – 5%; - zmienia się : Metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenia wyniku finansowego. Zgodnie z zapisem art. 22d ust. 1, art. 22e ust. 1 i 2, art. 22f ust. 3, art. 22g ust. 17 oraz art. 22k ust. 9 ustawy z 26 lipca 1991 r. o podatku dochodowym od osób fizycznych (tekst jedn. Dz. U. z 2018 r. poz. 200) Ustala się: Umorzenia środków trwałych o niskiej jednostkowej wartości początkowej dokonuje się w sposób następujący: - od 400,00 do 10.000,00 ujmowane są w ewidencji środków trwałych i podlegają jednorazowej amortyzacji (umorzeniu); - od 10.000,01 podlegają amortyzacji zgodnie z obowiązującymi stawkami amortyzacyjnymi. 	0,00	

Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez organizację. Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez organizację działalności.

.Barlinek 29.03.2019.....
(miejsce i data sporządzenia)

.....Olchowa Justyna.....
(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

(pieczęć jednostki)

Zarząd Jednostki:

Prezes Zofia Gągało,
Skarbnik Wojciech Świątłowski,
Wice prezes Jerzy Drobotko,
Wice prezes Agnieszka Rybska,
Sekretarz Izabela Michno