Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1) nazwa, siedziba i adres oraz numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

STOWARZYSZENIE DOBROCZYNNE "RES SACRA MISER" W OLKUSZU KRÓLA KAZIMIERZA WIELKIEGO 12 32-300 OLKUSZ OLKUSZ MAŁOPOLSKIE

2) czas trwania działalności jednostki, jeśli jest ograniczony

Stowarzyszenie jest powołane na czas nieoznaczony.

3) okres objęty sprawozdaniem finansowym

01.01.2018 - 31.12.2018

4) czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności

Niniejsze sprawozdanie sporządzone zostało przy założeniu kontynuowania działalności przez Stowarzyszenie przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej. Nie saą nam znane okoliczności, które wskazywałby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania 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

Wycena aktywów i pasywów:

- Majątek trwały wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

- Środki trwałe w budowie, w tym urządzenia wymagające montażu wycenia się przy uwzględnieniu ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem,

- Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się wg cen nabycia lub kosztu wytworzenia,

- Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty,

- Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty,

- Środki pieniężne w kasie i rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej,

- Kapitały własne oraz pozostałe aktywa i pasywa – w wartości nominalnej.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się stosując zasady, metody i stawki przewidziane w przepisach podatkowych. Przyjęte zasady rachunkowości stosuje się w sposób ciągły.

Data sporządzenia: 2019-03-26

Data zatwierdzenia: 2019-05-24

Adam Konieczny

Wysocki Mateusz
Białowąs Marta
Dela Anna
Wiekiera Alicja
Karolczyk Anna
Mosurek Dorota
Jędrysik Maria
Krampus Agata

Imię i nazwisko osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust 2 ustawy o rachunkowości

Imię i nazwisko kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

STOWARZYSZENIE DOBROCZYNNE "RES SACRA MISER" W OLKUSZU
32-300 OLKUSZ
KRÓLA KAZIMIERZA WIELKIEGO 12
0000171499

BILANS

zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości

sporządzony na dzień: 2018-12-31

		Stan na	
		2018-01-01	2018-12-31
	AKTYWA		
A.	**Aktywa trwałe**	**130 057,67**	**1 634 588,39**
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	130 057,67	1 634 588,39
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**	**593 927,52**	**496 301,34**
I.	Zapasy	17 332,58	14 998,95
II.	Należności krótkoterminowe	1 890,00	1 703,47
III.	Inwestycje krótkoterminowe	574 704,94	479 598,92
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C.	**Należne wpłaty na fundusz statutowy**	**0,00**	**0,00**
	AKTYWA razem	**723 985,19**	**2 130 889,73**
	PASYWA		
A.	**Fundusz własny**	**669 073,24**	**932 585,30**
I.	Fundusz statutowy	0,00	0,00
II.	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	663 665,58	669 073,24
IV.	Zysk (strata) netto	5 407,66	263 512,06
B.	**Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania**	**54 911,95**	**1 198 304,43**
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	7 551,60	376 552,05
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	47 360,35	821 752,38
	PASYWA razem	**723 985,19**	**2 130 889,73**

Data sporządzenia: 2019-03-26

Data zatwierdzenia: 2019-05-24

Adam Konieczny

Imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Wysocki Mateusz
Białowąs Marta
Dela Anna
Wiekiera Alicja
Karolczyk Anna
Mosurek Dorota
Jędrysik Maria
Krampus Agata

Imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu

STOWARZYSZENIE DOBROCZYNNE "RES SACRA MISER" W OLKUSZU
32-300 OLKUSZ
KRÓLA KAZIMIERZA WIELKIEGO 12
0000171499

Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat na podstawie załącznika nr 6 ustawy o rachunkowości

za okres od 2018-01-01 do 2018-12-31

		Stan na koniec	
Pozycja	**Wyszczególnienie**	**roku poprzedniego**	**roku bieżącego**
1	2	3	4
A.	**Przychody z działalności statutowej**	**631 148,78**	**1 276 348,60**
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	268 284,08	595 548,78
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	33 540,00	47 349,00
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	329 324,70	633 450,82
B.	**Koszty działalności statutowej**	**622 928,12**	**998 940,65**
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	589 388,12	949 662,43
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	33 540,00	49 278,22
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C.	**Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)**	**8 220,66**	**277 407,95**
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**	**25 571,19**	**29 451,68**
H.	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)**	**-17 350,53**	**247 956,27**
I.	**Pozostałe przychody operacyjne**	**18 007,48**	**11 640,39**
J.	**Pozostałe koszty operacyjne**	**325,69**	**0,00**
K.	**Przychody finansowe**	**5 077,39**	**3 915,49**
L.	**Koszty finansowe**	**0,99**	**0,09**
M.	**Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)**	**5 407,66**	**263 512,06**
N.	**Podatek dochodowy**	**0,00**	**0,00**
O.	**Zysk (strata) netto (M-N)**	**5 407,66**	**263 512,06**

Data sporządzenia: 2019-03-26

Data zatwierdzenia: 2019-05-24

Adam Konieczny

Imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Wysocki Mateusz
Białowąs Marta
Dela Anna
Wiekiera Alicja
Karolczyk Anna
Mosurek Dorota
Jędrysik Maria
Krampus Agata

Imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu

Informacja dodatkowa

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

Stowarzyszenie nie ma żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie. Jedyne zobowiązania finansowe Stowarzyszenia opisane są w części 3 Uzupełniające dane o aktywach i pasywach.

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

Stowarzyszenie nie udziela kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, a także nie ma zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju.

3. uzupełniające dane o aktywach i pasywach

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

Wartość początkowa środków trwałych - 453 352,81

Wartość umorzeń - 28 379,69

Wartość środków trwałych netto wg stanu na 31.12.2018 r. - 424 973,12

Środki trwałe w budowie - 1 209 615,27

AKTYWA OBROTOWE

Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych to: 14 998,95

- przedmioty darowizny niewydane do końca roku - 14 998,95

Należności krótkoterminowe: 1 703,47

- należności z tyt.odpłatności za usługi rehabilitacyjne z CRDN - 740,00

- należność z tyt. dostaw towarów i usług (nadpłata) - 289,98

- należności z tyt.zwrotu za energię elektryczną - 673,49

Inwestycje krótkoterminowe: 479 598,92

- środki pieniężne w kasie - 2 091,54

- środki pieniężne na rachunkach bankowych - 477 507,38

Zobowiązania krótkoterminowe to: - 376 552,05

- zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług - 374 629,93

- zobowiązania z tyt. umów – zleceń - 1 318,35

-zobowiązania ZUS - 500,77

- zobowiązanie US - 103,00

Rozliczenie międzyokresowe przychodów - 821 752,38

- przychody międzyokresowe Projektu „Młodzież w działaniu – Olkuska Szkoła Liderów” - 1 956,15

- przychody międzyokresowe - Fundacja AVIVA Warszawa - 8 915,08

- przychody międzyokresowe - projekt "Na dobry start" - 279 568,85

- przychody międzyokresowe - projekt "Rewitalizacja Bukowno" - 458 926,55

- przychody międzyokresowe - projektu WM ROPS " Przez Zabawę do Samodzielności" - 4 595,75

- przychody międzyokresowe Fundacja PZU " Pomoc to moc" - 65 360,00

- przychody międzyokresowe z działalności odpłatnej - 2 430,00

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

Przychody stowarzyszenia - działalność statutowa PLN

- składki członkowskie 444,00

- darowizny pieniężne 261 768,31

- zbiórki publiczne 15 031,30

- darowizny rzeczowe (w tym program PEAD) 227 328,11

- 1% podatku 91 627,40

- dotacje celowe 595 548,78

w tym:

- dotacja Powiat Olkuski 60 725,88

- dotacja Fundacja Batorego 676,20

- dotacje Gminy Olkusz 55 000,00

- dotacja Gminy Bukowno 10 000,00

- dotacje Województwo Małopolskie 32 000,00

- dotacja Ministra Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej 36 425,00

- Fundacja Rozwoju Systemu Edukacji 32 216,22

- dotacja Fundacja AVIVA Warszawa 1 751,92

- Stowarzyszenie Regionalne Centrum Wolontariatu w Krakowie 1 000,00

- dotacje Zarząd Województwa Małopolskiego 343 019,31

- dotacja Województwo Małopolskie ROPS 22 734,25

- świadczenia pieniężne 37 251,70

- działalność odpłatna (w tym: usługi rehabilitacyjne w CRDN) 47 349,00

Razem w PLN 1 276 348,60

5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

Wysokość kosztów poniesionych na: PLN

realizację celów statutowych organizacji w tym: 998 940,65

- sfinansowanie kosztów leczenia podopiecznych 27 249,49

- pomoc dla podopiecznych stowarzyszenia 218 206,64

- koszty projektu "Centrum Wspomagania Organizacji Pozarządowych POMOST" z dotacji 30 000,00

- koszty projektu " POMOST" środki własne pochodzące z 1% 15,06

- koszty projektu Prowadzenie punktu nieodpłatnej pomocy prawnej" z dotacji 60 725,88

koszty projektu Prowadzenie punktu nieodpłatnej pomocy prawnej środki własne pochodzące z 1% 36,27

- koszty projektu " Centrum Wolontariatu" z dotacji 25 000,00

- koszty projektu " Centrum Wolontariatu" środki własne pochodzące z 1% 116,27

- koszty projektu „ Przez zabawę do samodzielności" z dotacji 22 734,25

- Projekt „Młodzież w działaniu – Olkuska Szkoła Liderów" 676,20

- koszty projektu „ W Przyjaznej Przestrzeni " z dotacji 10 000,00

- koszty projektu „ W Przyjaznej Przestrzeni " środki własne pochodzące z 1% 72,11

- koszty projektu " Olkuscy Seniorzy na rzecz Niepodległości" z dotacji 18 000,00

- koszty projektu " Olkuscy Seniorzy na rzecz Niepodległości" środki własne pochodzące z 1% 462,35

- koszty projektu „Uczyć by pomóc" z dotacji 5 000,00

- koszty projektu „Uczyć by pomóc " środki własne pochodzące z 1% 200,00

- koszty projektu „ Senior = Lider " z dotacji 36 425,00

- koszty projektu „ Senior = Lider " środki własne pochodzące z 1% 905,51

- koszty projektu „Potrzebujesz mnie więc jestem" z dotacji 9 000,00

- koszty projektu „Potrzebujesz mnie więc jestem" środki własne pochodzące z 1% 1 589,08

- koszty projektu Erasmus +" z dotacji 32 216,22

- koszty Lokalna akcja Good Deeds Day Polska „ 1 000,00

- koszt wyposaż. i funkcjon. "Centrum Rehab. Dzieci Niepełnospr." 6 254,72

- koszty projektu "Na dobry start" z dotacji 285 412,34

- koszty własne projektu "Na dobry start" 70 994,73

- koszty realizacji projektu „Rewitalizacja Bukowno" z dotacji 1 955,70

- koszty realizacji projektu „AVIVA" z dotacji 1 751,92

- koszty pomocy finansowej dla dzieci 2 055,00

- pozostała działalność statutowa 2 400,93

koszty sfinansowane z 1% , w tym: 79 206,76

- sfinansowanie rehabilitacji i kosztów leczenia podopiecznych 37 046,99

- pomoc pieniężna 2 000,00

- pomoc rzeczowa 27 832,36

- koszty adaptacji budynku Bukowno 7 588,01

- koszty pozaprojektowe 1 506,30

- koszt utrzymania punktu żywności 3 233,10

koszty działalności odpłatnej 49 278,22

Koszty ogólnego zarządu w tym: 29 451,68

- zużycie materiałów 721,70

- usługi obce 16 273,41

- wynagrodzenia oraz świadczenia na rzecz pracowników 6 852,34

- pozostałe koszty 5 604,23

Razem w PLN 1 028 392,33

6. dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Stowarzyszenie nie posiada funduszu statutowego.

7. jeżeli jednostka posiada status organizacji pożytku publicznego, zamieszcza w informacji dodatkowej 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

Przychody stowarzyszenia - działalność statutowa

- 1% podatku 91 627,40

Wysokość kosztów poniesionych na: PLN

- koszty projektu " POMOST" środki własne pochodzące z 1% 15,06

- koszty projektu Prowadzenie punktu nieodpłatnej pomocy prawnej środki własne pochodzące z 1% 36,27

- koszty projektu " Centrum Wolontariatu" środki własne pochodzące z 1% 116,27

- koszty projektu „ W Przyjaznej Przestrzeni ” środki własne pochodzące z 1% 72,11

- koszty projektu " Olkuscy Seniorzy na rzecz Niepodległości" środki własne pochodzące z 1% 462,35

- koszty projektu „Uczyć by pomóc ” środki własne pochodzące z 1% 200,00

- koszty projektu „ Senior = Lider ” środki własne pochodzące z 1% 905,51

- koszty projektu „Potrzebujesz mnie więc jestem” środki własne pochodzące z 1% 1 589,08

- sfinansowanie rehabilitacji i kosztów leczenia podopiecznych 37 046,99

- pomoc pieniężna 2 000,00

- pomoc rzeczowa 27 832,36

- koszty adaptacji budynku Bukowno 7 588,01

- koszty pozaprojektowe 1 506,30

- koszt utrzymania punktu żywności 3 233,10

8. inne informacje niż wymienione powyżej, 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 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, o ile występują w jednostce

Pozostałe przychody operacyjne 11 640,39

Przychody finansowe 3 915,49

Pozostałe koszty operacyjne 0,00

Koszty finansowe 0,09

Zysk brutto z całokształtu działalności za rok 2018 263 512,06

Wartość otrzymanych nieodpłatnych świadczeń (użyczenie lokalu) 25 152,00

Data sporządzenia: 2019-03-26

Data zatwierdzenia: 2019-05-24

Adam Konieczny

Imię i nazwisko osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust 2 ustawy o rachunkowości

Wysocki Mateusz
Białowąs Marta
Dela Anna
Wiekiera Alicja
Karolczyk Anna
Mosurek Dorota
Jędrysik Maria
Krampus Agata

Imię i nazwisko kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości