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 KRS 0000171499

2) czas trwania działalności jednostki, jeśli jest ograniczony

Stowarzyszenie jest powołane na czas nieoznaczony.

3) okres objęty sprawozdaniem finansowym

01.01.2017 - 31.12.2017

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.

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.

Data sporządzenia:

Data zatwierdzenia:2018-05-28

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: 2017-12-31

		Stan na	
		2017-01-01	2017-12-31
	AKTYWA		
A.	**Aktywa trwałe**	**3,308.55**	**130,057.67**
I.	Wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	3,308.55	130,057.67
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**	**668,828.32**	**593,927.52**
I.	Zapasy	8,831.38	17,332.58
II.	Należności krótkoterminowe	572.61	1,890.00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	659,424.33	574,704.94
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00
C.	**Należne wpłaty na fundusz statutowy**	**0.00**	**0.00**
	AKTYWA razem	**672,136.87**	**723,985.19**
	PASYWA		
A.	**Fundusz własny**	**663,665.58**	**669,073.24**
I.	Fundusz statutowy	0.00	0.00
II.	Pozostałe fundusze	0.00	0.00
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	644,767.98	663,665.58
IV.	Zysk (strata) netto	18,897.60	5,407.66
B.	**Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania**	**8,471.29**	**54,911.95**
I.	Rezerwy na zobowiązania	0.00	0.00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0.00	0.00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	4,447.74	7,551.60
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	4,023.55	47,360.35
	PASYWA razem	**672,136.87**	**723,985.19**

Data sporządzenia: 2018/03/29

Data zatwierdzenia: 2018/05/28

Janina Szmich

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

Wysocki Mateusz
Dela Anna
Karolczyk Anna
Jędrysik Maria
Mosurek Dorota
Białowąś Marta
Wiekiera Alicja
Wojciechowska Anna
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 2017-01-01 do 2017-12-31

		Stan na koniec	
Pozycja	**Wyszczególnienie**	**roku poprzedniego**	**roku bierzącego**
1	2	3	4
A.	**Przychody z działalności statutowej**	**1,023,356.33**	**631,148.78**
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	484,872.94	268,284.08
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	63,025.00	33,540.00
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	475,458.39	329,324.70
B.	**Koszty działalności statutowej**	**992,433.43**	**622,928.12**
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	928,569.05	589,388.12
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	63,864.38	33,540.00
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	0.00	0.00
C.	**Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)**	**30,922.90**	**8,220.66**
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**	**15,706.20**	**25,571.19**
H.	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)**	**15,216.70**	**-17,350.53**
I.	**Pozostałe przychody operacyjne**	**5,934.44**	**18,007.48**
J.	**Pozostałe koszty operacyjne**	**7,460.19**	**325.69**
K.	**Przychody finansowe**	**5,207.26**	**5,077.39**
L.	**Koszty finansowe**	**0.61**	**0.99**
M.	**Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)**	**18,897.60**	**5,407.66**
N.	**Podatek dochodowy**	**0.00**	**0.00**
O.	**Zysk (strata) netto (M-N)**	**18,897.60**	**5,407.66**

Data sporządzenia: 2018-03-29

Data zatwierdzenia: 2018-05-28

Janina Szmich

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

Wysocki Mateusz
Dela Anna
Karolczyk Anna
Jędrysik Maria
Mosurek Dorota
Białowąś Marta
Wiekiera Alicja
Wojciechowska Anna
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 *25 370,00*

Wartość umorzeń *22 737,65*

Wartość środków trwałych netto wg stanu na 31.12.2017 r. 2 632,35

Środki trwałe w budowie 127 425,32

AKTYWA OBROTOWE

Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych to: 17 332,58

- *przedmioty darowizny niewydane do końca roku* 4 193,48

- *rozliczenie zakupu* 13 139,10

Należności krótkoterminowe: 1 890,00

- *należności z tyt.odpłatności za usługi rehabilitacyjne z CRDN 1 760,00*

- *należności z tyt.zwrotu za energię elektryczną 130,00*

Inwestycje krótkoterminowe: 574 704,94

- *środki pieniężne w kasie 602,59*

- *środki pieniężne na rachunkach bankowych 574 102,35*

Zobowiązania krótkoterminowe to: 7 551,60

- *zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług* 7 515,60

- *zobowiązanie z tyt. podatku od nieruchomości* 36,00

Rozliczenie międzyokresowe przychodów 47 360,35

- *przychody międzyokresowe Projektu „Młodzież w działaniu – Olkuska Szkoła Liderów"* 2 632,35

- *przychody międzyokresowe - Fundacja AVIVA Warszawa* 5 667,00

- *przychody międzyokresowe - projekt "Na dobry start"* 36 036,00

- *przychody międzyokresowe z działalności odpłatnej* 3 025,00

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 1 434,00

- darowizny pieniężne 10 114,71

- zbiórki publiczne 7 459,58

- darowizny rzeczowe (w tym program PEAD) 185 397,18

- 1% podatku 86 633,00

- loteria 2 055,00

- dotacje celowe 268 284,08

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 Urzędu Marszałkowskiego w Krakowie 22 000,00

- dotacja Ministra Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej FIO 87 725,00

- dotacje FIO lokalne 10 000,00

- dotacja Fundacja AVIVA Warszawa 21 333,00

- Stowarzyszenie Regionalne Centrum Wolontariatu w Krakowie 824,00

- świadczenia pieniężne 36 231,23

- działalność odpłatna (w tym: usługi rehabilitacyjne w CRDN, sprzedaż przedmiotów darowizny) 33 540,00

Razem w PLN 631 148,78

5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

Wysokość kosztów poniesionych na: PLN

realizację celów statutowych organizacji w tym: 622 928,12

- *sfinansowanie kosztów leczenia podopiecznych* **5 257,58**

- *pomoc dla podopiecznych stowarzyszenia* **185 397,18**

- *koszty projektu "Centrum Wspomagania Organizacji Pozarządowych POMOST"* **30 012,92**

- *koszty projektu "Prowadzenie punktu nieodpłatnej pomocy prawnej"* **60 732,45**

- *koszty projektu "Centrum Wolontariatu w Olkuszu"'* **25 022,79**

- *koszty projektu „Kierunek – samodzielność"* **89 081,74**

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

- *koszty projektu „Olkuski senior"* **10 000,00**

- *koszty projektu „Podwórkowa Akademia Rodzin – uczy, integruje, relaksuje"* **5 000,00**

- *koszty projektu „Oswoić kaktusa"* **5 000,00**

- *koszty projektu „Lekcje bez przerwy"* **10 001,92**

- *koszty projektu „Potrzebujesz mnie więc jestem"* **14 101,44**

- *koszty dotacji AVIVA Warszawa* **21 333,00**

- *koszty "Lokalna akcja Good Deeds Day Polska* **824,00**

- *koszt wyposaż. i funkcjon. "Centrum Rehab. Dzieci Niepełnospr."* **14 861,97**

- *koszt remontowanego budynku rehabilitacji* **19 285,29**

- *koszty pośrednie projektu "Na dobry start"* **13 739,98**

- *koszt loterii* **2 042,90**

- *pozostała działalność statutowa* **4 095,51**

koszty sfinansowane z 1% , w tym: 72 921,25

- *sfinansowanie rehabilitacji i kosztów leczenia podopiecznych* **36 694,18**

- *pomoc pieniężna* **4 250,00**

- *pomoc rzeczowa* **18 563,83**

- *koszty projektu „Kierunek – samodzielność"* **5 250,00**

- *koszty projektu „Olkuski senior"* **988,89**

- *koszty pozaprojektowe* **3 196,36**

- *koszt utrzymania punktu żywności* **3 813,91**

- *koszty promocji* **164,08**

koszty działalności odpłatnej 33 540,00

Koszty ogólnego zarządu w tym: 25 571,19

- *zużycie materiałów* 1 623,07

- *usługi obce* 13 870,56

- *wynagrodzenia oraz świadczenia na rzecz pracowników* 5 942,22

- *pozostałe koszty* 4 135,34

Razem w PLN 648 499,31

6. dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Stowarzyszenie nie posiaa 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 PLN

- 1% podatku 86 633,00

koszty sfinansowane z 1% , w tym: 72 921,25

- sfinansowanie rehabilitacji i kosztów leczenia podopiecznych **36 694,18**

- pomoc pieniężna **4 250,00**

- pomoc rzeczowa **18 563,83**

- koszty projektu „Kierunek – samodzielność" **5 250,00**

- koszty projektu „Olkuski senior" **988,89**

- koszty pozaprojektowe **3 196,36**

- koszt utrzymania punktu żywności **3 813,91**

- koszty promocji **164,08**

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

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