

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

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

POLSKIE STOWARZYSZENIE NA RZECZ OSÓB Z NIEPEŁNOSPRAWNOŚCIĄ INTELEKTUALNĄ KOŁO W KOLE PIOTRA
WOJCIECHOWSKIEGO 21A 62-600 KOŁO KOŁO WIELKOPOLSKIE

2) czas trwania działalności jednostki, jeśli jest ograniczony

OKRES TRWANIA JEST NIEOGRANICZONY

3) okres objęty sprawozdaniem finansowym

OD 01-01-2018 DO 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

Roczne sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez organizację, co najmniej 12 miesięcy i dłużej. Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez organizację 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

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości. Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych), ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne. Aktywa i pasywa wycenia się według następujących zasad: • Środki trwałe wycenia się na dzień bilansowy wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne. Składniki majątku trwałego, których wartość początkowa nie przekracza 3.500 zł odpisywane są jednorazowo w koszty uzyskania przychodów w miesiącu oddania ich do użytkowania. • Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych stosuje się stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiących załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, Stosuje się amortyzację metodą liniową.. • Składniki majątku trwałego, których wartość początkowa przekracza 3.500 zł. I które jednocześnie spełniają łącznie następujące warunki: a) zakupione zostały w całości ze środków uzyskanych z dotacji; b) stanowią koszt tych dotacji wymagający jednorazowego końcowego rozliczenia ze sponsorem: Odpisywane są jednorazowo w koszty uzyskania przychodów w miesiącu oddania ich do użytkowania (amortyzacja jednorazowa 100%)

Data sporządzenia: 2019-03-11

Data zatwierdzenia: 2019-05-10

Główny Księgowy
Marzena Kucal

Urszula Szargot – Przewodnicząca
Bogumił Błaszczuk- Wiceprzewodniczący
Magdalena Bartzak – Sekretarz
Bożena Wiśniewska – skarbnik
Stanisław Graczyk - Członek
Teresa Dziegińska - Członek
Dorota Peda - Graczyk - Członek

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

sporządzony na dzień: 2018-12-31

		Stan na	
		2018-01-01	2018-12-31
AKTYWA			
A.	Aktywa trwałe	919 553,87	869 251,76
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	919 553,87	869 251,76
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	1 099 599,29	899 976,30
I.	Zapasy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	59 055,12	29 527,56
III.	Inwestycje krótkoterminowe	1 040 544,17	870 448,74
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
AKTYWA razem		2 019 153,16	1 769 228,06
PASYWA			
A.	Fundusz własny	1 940 946,40	1 714 473,32
I.	Fundusz statutowy	1 643 048,02	1 643 048,02
II.	Pozostałe fundusze	297 898,38	71 425,30
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
IV.	Zysk (strata) netto	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	78 206,76	54 754,74
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	78 206,76	54 754,74
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
PASYWA razem		2 019 153,16	1 769 228,06

Data sporządzenia: 2019-03-11

Data zatwierdzenia: 2019-05-10

Główny Księgowy
Marzena Kucal

Urszula Szurgot – Przewodnicząca
Bogumił Błaszczak - Wiceprzewodniczący
Magdalena Bartczak – Sekretarz
Bożena Wiśniewska – skarbnik
Stanisław Graczyk - Członek
Teresa Dziegińska - Członek
Dorota Peda - Graczyk - Członek

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

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

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

Pozycja	Wyszczególnienie	Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	2 990 739,99	2 960 226,99
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	2 990 739,99	2 960 226,99
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B.	Koszty działalności statutowej	2 712 863,54	2 888 801,69
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	2 712 863,54	2 888 801,69
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	277 876,45	71 425,30
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	0,00	0,00
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	277 876,45	71 425,30
I.	Pozostałe przychody operacyjne	31 237,26	0,00
J.	Pozostałe koszty operacyjne	11 215,33	0,00
K.	Przychody finansowe	0,00	0,00
L.	Koszty finansowe	0,00	0,00
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	297 898,38	71 425,30
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	297 898,38	71 425,30

Data sporządzenia: 2019-03-11

Data zatwierdzenia: 2019-05-10

Główny Księgowy
Marzena Kucal

Urszula Szurgot – Przewodnicząca
Bogumił Błaszczuk – Wiceprzewodniczący
Magdalena Bartczak – Sekretarz
Bożena Wiśniewska – skarbnik
Stanisław Graczyk - Członek
Teresa Dziegińska - Członek
Dorota Peda - Graczyk - Członek

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

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

Zobowiązania w kwocie wymaganej zapłaty.

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

NIE DOTYCZY

3. uzupełniające dane o aktywach i pasywach

ŚRODKI TRWAŁE WYCENIONO NA DZIEŃ BILANSOWY I WYKAZANO W BILANSIE W WARTOŚCI NA STAN 31.12.2018

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 razem z tego: 2 960 226,99 - 100,00 %

1. Przychody działalności statutowej (składki członkowskie) 4 730,60 - 0,16 %

2. Inne przychody statutowe -

3. Przychody działalności statutowej pożytku publicznego z tego: 2 955 496,39 - 99,84 %

5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

Koszty razem z tego: 2 888 801,69 100,00 %

1. Koszty realizacji poszczególnych zadań statutowych z tego: 2 888 801,69 100,00 %

3. Pozostałe koszty (operacyjne) działalności statutowe w tym pożytku publicznego -

4. Koszty finansowe działalności statutowej w tym pożytku publicznego -

5. Straty nadzwyczajne działalności statutowej w tym pożytku publicznego -

6. dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

nie dotyczy

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 z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych - 6 435,50 zł

Koszty z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych - 658,43 zł

Sposób wydatkowania - organizacja cyklicznych imprez integracyjnych

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

NIE DOTYCZY

Data sporządzenia: 2019-03-11

Data zatwierdzenia: 2019-05-10

Główny Księgowy
Marzena Kucal

Urszula Szurgot – Przewodnicząca
Bogumił Błaszczyk- Wiceprzewodniczący
Magdalena Bartczak – Sekretarz
Bożena Wiśniewska – skarbnik
Stanisław Graczyk - Członek
Teresa Dziegińska - Członek
Dorota Peda - Graczyk - Członek

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