STOWARZYSZENIE NA RZECZ DZIECI Z DYSFUNKCJAMI ROZWOJOWYMI "BRUNO"
35-314 RZESZÓW
UL. MIŁA 14A 10
0000390348

# BILANS

zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości

**sporządzony na dzień: 2019-12-31**

| | | Stan na | |
|---|---|---|---|
| | | 2019-01-01 | 2019-12-31 |
| | **AKTYWA** | | |
| **A.** | **Aktywa trwałe** | **8 619,62** | **167 259,24** |
| I. | Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| II. | Rzeczowe aktywa trwałe | 6 119,62 | 149 759,24 |
| III. | Należności długoterminowe | 2 500,00 | 17 500,00 |
| IV. | Inwestycje długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| V. | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| **B.** | **Aktywa obrotowe** | **121 764,86** | **139 621,59** |
| I. | Zapasy | 63 553,32 | 0,00 |
| II. | Należności krótkoterminowe | 55 390,05 | 892,00 |
| III. | Inwestycje krótkoterminowe | 0,00 | 136 021,68 |
| IV. | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 2 821,49 | 2 707,91 |
| **C.** | **Należne wpłaty na fundusz statutowy** | **0,00** | **0,00** |
| | **AKTYWA razem** | **130 384,48** | **306 880,83** |
| | **PASYWA** | | |
| **A.** | **Fundusz własny** | **94 543,82** | **117 860,76** |
| I. | Fundusz statutowy | 0,00 | 0,00 |
| II. | Pozostałe fundusze | 0,00 | 0,00 |
| III. | Zysk (strata) z lat ubiegłych | 85 598,85 | 94 543,82 |
| IV. | Zysk (strata) netto | 8 944,97 | 23 316,94 |
| **B.** | **Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania** | **35 840,66** | **189 020,07** |
| I. | Rezerwy na zobowiązania | 0,00 | 0,00 |
| II. | Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| III. | Zobowiązania krótkoterminowe | 29 916,66 | 60 060,89 |
| IV. | Rozliczenia międzyokresowe | 5 924,00 | 128 959,18 |
| | **PASYWA razem** | **130 384,48** | **306 880,83** |

Data sporządzenia: 2020-06-26

Data zatwierdzenia: 2020-07-10

Szymon Sperling

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

Szymon Sperling

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

Organizacja nie ma żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie. Jedynie zobowiązania finansowe organizacji opisane są w części 3. Uzupełniając 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

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

3. uzupełniające dane o aktywach i pasywach

Aktywa jednostki stanowią:

1. Rzeczowe aktywa trwałe: 149 759,24 zł
2. Należności długoterminowe: 17 500,00 zł
3. Należności krótkoterminowe: 892,00 zł
4. Środki pieniężne w kasie i na rachunku bankowym: 136 021,68 zł
5. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe: 4 411,95 zł

Pasywa jednostki stanowią:

1. Wynik finansowy roku bieżącego: 25 020,98 zł
2. Wynik finansowy z lat ubiegłych : 94 543,82 zł
3. Zobowiązania krótkoterminowe: 60 060,89 zł
4. Rozliczenia międzyokresowe przychodów 128 959,18 zł

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

Wartość przychodów w wysokości 1 700 785,12 zł została osiągnięta z następujących źródeł:

- darowizny od osób fizycznych i prawnych: 38 336,53 zł
- wpływ z 1% podatku 91 343,32 zł
- dotacje przedmiotowe:1 552 942,58 zł
- refundacje wynagrodzeń 10 640,42 zł
- refundacja szkoleń: 5 600 zł
- składki członkowskie 140 zł
- pozostałe przychody 266,02 zł
- przychody ze zbiórki publicznej:1 516,25 zł

Przychody z działalności odpłatnej pożytku publicznego 30 402,56 zł (usługi opiekuńczo-rehabilitacyjne).

5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego wynoszą 1 677 468,18 zł w skład ich wchodzą:

- amortyzacja: 6 119,62 zł
- zużycie materiałów i energii: 109 059,08 zł
- usługi obce: 544 996,56 zł
- wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne: 1 001 963,62 zł
- pozostałe koszty 14 248,58 zł
- polisy ubezpieczeniowe: 1 080,72 zł

Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego wynoszą 30 402,56 zł w skład ich wchodzą:

- usługi obce: 1 419,44 zł
- materiały: 3 224 zł
- wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne: 25 697,84 zł
- pozostałe koszty: 61,28 zł

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

W 2019 roku Stowarzyszenie osiągnęło wpływy z 1% podatku w wysokości 91 343,32 zł.

W księgach rachunkowych ujęto koszt 1% podatku w wysokości 93 129,99 zł, na które składają się:

- koszty działalności stowarzyszenia w wysokości: 17 537,79 zł
- koszty poniesione przez podopiecznych stowarzyszenia wysokości 75 592,20 zł ( leki, artykuły medyczne, sprzęt rehabilitacyjny, zabiegi, badania lekarskie, usługi fizjoterapeutyczne, paliwo, bezpośredni zwrot gotówki na konta podopiecznych do innych fundacji, itp.)

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

Brak.

Data sporządzenia: 2020-06-26

Data zatwierdzenia: 2020-07-10

| | |
|---|---|
| Szymon Sperling | Szymon Sperling |
| 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 NA RZECZ DZIECI Z DYSFUNKCJAMI ROZWOJOWYMI "BRUNO"
35-314 RZESZÓW
UL. MIŁA 14A 10
0000390348

# Rachunek zysków i strat

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

**za okres od 2019-01-01 do 2019-12-31**

| | | Stan na koniec | |
|---|---|---|---|
| **Pozycja** | **Wyszczególnienie** | **roku poprzedniego** | **roku bieżącego** |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| **A.** | **Przychody z działalności statutowej** | **1 673 758,84** | **1 731 042,68** |
| I. | Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego | 1 636 777,33 | 1 700 640,12 |
| II. | Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego | 36 981,51 | 30 402,56 |
| III. | Przychody z pozostałej działalności statutowej | 0,00 | 0,00 |
| **B.** | **Koszty działalności statutowej** | **1 664 434,22** | **1 707 434,36** |
| I. | Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego | 1 626 915,69 | 1 677 031,80 |
| II. | Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego | 37 518,53 | 30 402,56 |
| III. | Koszty pozostałej działalności statutowej | 0,00 | 0,00 |
| **C.** | **Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)** | **9 324,62** | **23 608,32** |
| **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)** | **9 324,62** | **23 608,32** |
| **I.** | **Pozostałe przychody operacyjne** | **0,00** | **0,00** |
| **J.** | **Pozostałe koszty operacyjne** | **0,00** | **0,00** |
| **K.** | **Przychody finansowe** | **0,00** | **145,00** |
| **L.** | **Koszty finansowe** | **379,65** | **436,38** |
| **M.** | **Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)** | **8 944,97** | **23 316,94** |
| **N.** | **Podatek dochodowy** | **0,00** | **0,00** |
| **O.** | **Zysk (strata) netto (M-N)** | **8 944,97** | **23 316,94** |

Data sporządzenia: 2020-06-26

Data zatwierdzenia: 2020-07-10

Szymon Sperling

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

Szymon Sperling

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

# Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

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

STOWARZYSZENIE NA RZECZ DZIECI Z DYSFUNKCJAMI ROZWOJOWYMI "BRUNO"

UL. MIŁA 14A/10 35-314 RZESZÓW RZESZÓW PODKARPACKIE

KRS 0000390348

2) czas trwania działalności jednostki, jeśli jest ograniczony

Organizacja założona na czas nieokreślony.

3) okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2019 do 31.12.2019

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 w dającej się przewidzieć przyszłości.

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

Wskazane w bilansie aktywa i pasywa w jednostce na dzień 31.12.2019 są wycenione następująco:

1. Środki pieniężne - w wartości nominalnej;
2. Należności i zobowiązania - w kwocie wymagalnej do zapłaty;
3. Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne wycenia się wg cen nabycia, kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu utraty trwałej wartości. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się zgodnie z planem amortyzacji. Stosowane stawki amortyzacyjne zgodne są z ustawa o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości do 10 000 zł odnoszone są jednorazowo w koszt;
4. Środki pieniężne otrzymane przez Stowarzyszenie na pokrycie wydatków związanych z realizowanymi projektami odnoszone są na rozliczenie międzyokresowe. Środki zaliczone do rozliczeń międzyokresowych zwiększają później przychody z działalności statutowej równolegle do ponoszonych kosztów związanych z konkretnym projektem;
5. Środki pieniężne otrzymane na nabycie środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych została zaliczone do rozliczeń międzyokresowych. W następnych okresach rozliczeniowych zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne- równolegle do odpisów amortyzacyjnych.

Data sporządzenia: 2020-06-26

Data zatwierdzenia: 2020-07-10

| | |
|---|---|
| Szymon Sperling | Szymon Sperling |
| 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 |