Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2019

1. Nazwa, siedziba i adres organizacji

Stowarzyszenie Dzieci i Młodzieży Niepełnosprawnej
„Pomóż nie będę sam"
67-100 Nowa Sól, ul. Wróblewskiego 9
NIP: 9251980236 REGON: 080025532

2. Informacje o posiadanych jednostkach organizacyjnych (zarówno sporządzających samodzielne sprawozdania finansowe, jak też nie sporządzających takich sprawozdań)

Stowarzyszenie prowadzi Warsztat Terapii Zajęciowej zlokalizowany w Nowej Soli przy ul. Wróblewskiego 9. Podmiot ten nie sporządza samodzielnie sprawozdań finansowych.

3. Podstawowy przedmiot działalności wg PKD

94.99.Z – Działalność pozostałych organizacji członkowskich, gdzie indziej niesklasyfikowana.

4. Wskazanie właściwego sądu prowadzącego rejestr, data wpisu oraz numer w ewidencji

Sąd Rejonowy w Zielonej Górze, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego. Data rejestracji w KRS 15.06.2005 r., numer KRS 0000235460.

5. Dane dotyczące członków zarządu (imię i nazwisko oraz funkcja)

- Elżbieta Płomińska – Prezes,
- Elżbieta Wojtasik – Zastępca Prezesa,
- Barbara Sienkiewicz – Zastępca Prezesa,
- Łucja Babiarz – Sekretarz.

6. Określenie celów statutowych organizacji

- integrowanie osób pełnosprawnych z niepełnosprawnymi,
- wspieranie działań osób niepełnosprawnych i promocja ich inicjatyw,
- integrowanie osób pełnosprawnych z niepełnosprawnymi,

- ogólne usprawnienie, rozwijanie umiejętności, w tym czynności życia codziennego oraz zaradności osobistej,
- aktywizacja zawodowa,
- pomoc medyczna.

7. Okres trwania działalności organizacji

Stowarzyszenie istnieje nieprzerwanie od 2005 roku. Czas trwania działalności Stowarzyszenia jest nieoznaczony.

8. Okres objęty sprawozdaniem

01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.

9. Struktura sprawozdania

Roczne sprawozdanie finansowe obejmuje dane ze Stowarzyszenia oraz Warsztatu Terapii Zajęciowej.

10. Założenia przy sporządzeniu sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez organizację w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie są znane okoliczności wskazujące na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez organizację działalności.

11. Zasady wyceny aktywów i pasywów

Aktywa i pasywa wycenia się według następujących zasad:

- **środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne** – cena nabycia lub koszt wytworzenia pomniejszona o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także z tytułu trwałej utraty wartości,
- **środki trwałe w budowie** – ogół kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości,
- **inwestycje krótkoterminowe** – cena (wartość) rynkowa lub cena nabycia zależnie od tego, która z nich jest niższa,
- **rzeczowe składniki aktywów obrotowych** – cena nabycia lub koszt wytworzenia nie wyższy od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy,
- **należności i udzielone pożyczki** - kwocie wymaganej zapłaty,

- **zobowiązania** – w kwocie wymagającej zapłaty,
- **rezerwy** – w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości,
- **fundusze i kapitały, pozostałe aktywa i pasywa** – według wartości nominalnej.

12. Zasady dokonywanych odpisów amortyzacyjnych i umorzeń

Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych stosuje się metody i stawki przewidziane ustawą z 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych z późniejszymi zmianami oraz zgodnie z ustawą o rachunkowości. Dla potrzeb ujmowania w księgach rachunkowych nabytych środków trwałych Stowarzyszenie przyjęło następujące progi wartościowe:

- cena nabycia aktywów poniżej 10.000 złotych – nabyte składniki aktywów zalicza się bezpośrednio w koszty zużycia materiałów,
- cena nabycia aktywów powyżej 10.000 złotych – nabyte składniki aktywów zalicza się do środków trwałych, wprowadzając je jednocześnie do ewidencji. W momencie oddania do używania ustalany jest okres ekonomicznej użyteczności dla każdego nabytego składnika, który to decyduje o okresie dokonywania odpisów amortyzacyjnych. Amortyzacja dokonywana jest metodą liniową, począwszy od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu przekazania środka trwałego do używania.

Stowarzyszenie nie sporządza zmian w kapitale (funduszu własnym).

Stowarzyszenie nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych.

Nowa Sól, dnia 31.03.2020 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....Anet[illegible]aszela.....

Sporządził

PREZES

Elżbieta Piorunska

.....

Z-ca PREZESA

.....

Elżbieta Wołejsik

zatwierdził

Stowarzyszenie Dzieci i Młodzieży Niepełnosprawnej
»Pomóż nie będę sam«
67-100 Nowa Sól, ul. Wróblewskiego 9
NIP 925-198-02-36 REGON 080025532

Stowarzyszenie Dzieci i Młodzieży Niepełnosprawnej
»Pomóż nie będę sam«
(nazwa i adres organizacji) 67-100 Nowa Sól, ul. Wróblewskiego 9
NIP 925-198-02-36 REGON 080025532

BILANS sporządzony na dzień 31.12.2019 r.

na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości

AKTYWA

Wyszczególnienie aktywów	Stan aktywów na dzień: (początek roku)	(koniec roku)
1	2	3
A. AKTYWA TRWAŁE	**942 179,43**	**1 204 994,08**
I. Wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	942 179,43	1 204 994,08
III. Należności długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	**24 493,02**	**61 170,96**
I. Zapasy		
II. Należności krótkoterminowe	100,00	1 100,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	24 393,02	60 070,96
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy		
Aktywa razem	**966 672,45**	**1 266 165,04**

PASYWA

Wyszczególnienie pasywów	Stan pasywów na dzień: (początek roku)	(koniec roku)
1	2	3
A. FUNDUSZ WŁASNY	**531 609,56**	**663 666,59**
I. Fundusz statutowy	428 372,00	412 658,10
II. Pozostałe fundusze		
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	74 883,91	103 237,56
IV. Zysk (strata) netto	28 353,65	147 770,93
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	**435 062,89**	**602 498,45**
I. Rezerwy na zobowiązania		
II. Zobowiązania długoterminowe		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 613,96	100 000,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	433 448,93	502 498,45
Pasywa razem	**966 672,45**	**1 266 165,04**

Zarząd Jednostki

Nowa Sól, 31.03.2020 r.
(miejsce i data sporządzenia)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Kaszela
.....
(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

PREZES
Elżbieta Piotrowska

Z-ca PREZESA
Elżbieta Wołtasik

Stowarzyszenie Dzieci i Młodzieży Niepełnosprawnej
(nazwa i adres organizacji)
»Pomóż nie będę sam«
67-100 Nowa Sól, ul. Wróblewskiego
NIP 925-198-02-36 REGON 080025532

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT sporządzony na dzień 31.12.2019 r.

na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości (wariant kalkulacyjny)

Poz	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok obrotowy
1	2	3	4
A.	**Przychody z działalności statutowej**	**998 041,47**	**1 529 454,17**
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	970 306,47	1 476 291,68
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	27 735,00	53 162,49
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej		
B.	**Koszty działalności statutowej**	**973 601,22**	**1 430 228,89**
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	941 956,34	1 389 623,14
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	31 644,88	40 605,75
III	Koszty pozostałej działalności statutowej		
C.	**Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)**	**24 440,25**	**99 225,28**
D.	Przychody z działalności gospodarczej		
E.	Koszty działalności gospodarczej		
F.	**Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)**	**0,00**	**0,00**
G.	Koszty ogólnego zarządu	39 934,11	34 724,84
H.	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)**	**-15 493,86**	**64 500,44**
I.	Pozostałe przychody operacyjne	43 819,72	83 674,39
J.	Pozostałe koszty operacyjne		254,70
K.	Przychody finansowe	28,02	
L.	Koszty finansowe	0,23	149,20
M.	**Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)**	**28 353,65**	**147 770,93**
N.	Podatek dochodowy		
O.	**Zysk (strata) netto (M-N)**	**28 353,65**	**147 770,93**

Zarząd Jednostki

Nowa Sól, 31.03.2020 r.
(miejsce i data sporządzenia)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
.....
Anna Kowalska
(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

PREZES
Elżbieta Płomińska

Z-ca PREZESA
Zbigniew Wołtasik
.....

STOWARZYSZENIE DZIECI I MŁODZIEŻY NIEPEŁNOSPRAWNEJ "POMÓŻ NIE BĘDĘ SAM"

Informacja dodatkowa za rok 2019

1 **a. Informacje o zdarzeniach gospodarczych po dacie bilansu nieujęte w księgach handlowych**

Wyszczególnienie zdarzeń	Kwota w złotych	Nie uwzględniono w	
		Bilansie	Rachunku wyników
	0	0	0
	0	0	0

2 **a. Rzeczowe aktywa trwałe - środki trwałe**

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenia	Rozchody	Stan na koniec roku obrotowego
1. grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)	105 711,20					105 711,20
2. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	933 590,83		244 026,55			1 177 617,38
3. urządzenia techniczne i maszyny	32 724,22					32 724,22
4. środki transportu	102 750,50		117 649,50		102 750,50	117 649,50
5. inne środki trwałe						0,00
6. Środki trwałe w budowie	82 366,20		175 538,35		244 026,55	13 878,00
Razem	**1 257 142,95**	**0,00**	**537 214,40**	**0,00**	**346 777,05**	**1 447 580,30**

b. Umorzenie środków trwałych - amortyzacja

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Amortyzacja za rok	Inne zwiększenia	Zmniejszenie	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego (netto)	Stan na koniec roku obrotowego (netto)
1. grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)						0,00	105 711,20	105 711,20
2. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	186 304,76		22 218,57			208 523,33	747 286,07	969 094,05
3. urządzenia techniczne i maszyny	27 620,75		559,65			28 180,40	5 103,47	4 543,82
4. środki transportu	101 038,01		7 594,98		102 750,50	5 882,49	1 712,49	111 767,01
5. inne środki trwałe						0,00	0,00	0,00
6. Środki trwałe w budowie						0,00	82 366,20	13 878,00
Razem	**314 963,52**	**0,00**	**30 373,20**	**0,00**	**102 750,50**	**242 586,22**	**942 179,43**	**1 204 994,08**

c. Grunty użytkowane wieczyście

	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Powierzchnia m2				**0,00**
Wartość				**0,00**

d. Środki trwałe używana na podstawie umowy najmu lub dzierżawy

	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
1. grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)				0,00
2. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				0,00
3. urządzenia techniczne i maszyny				0,00
4. środki transportu				0,00
5. inne środki trwałe				0,00
Razem	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

e. Wartości niematerialne i prawne

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Przychody	Rozchody	Stan na koniec roku obrotowego
1. Inne wartości niematerialne i prawne	4 087,21	980,00		5 067,21
Razem	**4 087,21**	**980,00**	**0,00**	**5 067,21**

f. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych - amortyzacja

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Amortyzacja za rok	Inne zwiększenia	Zmniejszenie	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego (netto)	Stan na koniec roku obrotowego (netto)
1. Inne wartości niematerialne i prawne	4 087,21		980,00		5 067,21	0,00	0,00
Razem	**4 087,21**	**0,00**	**980,00**	**0,00**	**5 067,21**	**0,00**	**0,00**

g. Inwestycje długoterminowe

	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
1. Nieruchomości				0,00
2. Wartości niematerialne i prawne				0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe				0,00
a. udziały i akcje				0,00
b. inne papiery wartościowe				0,00
c. udzielone pożyczki				0,00
d. inne długoterminowe aktywa finans.				0,00
4. Inne długoterminowe inwestycje				0,00
Razem	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

h. Podział należności według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty

Należności z tytułu	okres wymagalności				Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku			
	stan na					
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. dostaw i usług	100,00	1 100,00			**100,00**	**1 100,00**
2. podatków					**0,00**	**0,00**
3. środków od ZUS					**0,00**	**0,00**
4. wynagrodzeń					**0,00**	**0,00**
5. dochodzone na drodze sądowej					**0,00**	**0,00**
6. innych należności					**0,00**	**0,00**
Razem	**100,00**	**1 100,00**	**0,00**	**0,00**	**100,00**	**1 100,00**

i. Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty

Zobowiązania z tytułu	okres wymagalności				Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku			
	stan na					
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. kredytów i pożyczek					**0,00**	**0,00**
2. dostaw i usług	1 613,96	100 000,00			**1 613,96**	**100 000,00**
3. podatków					**0,00**	**0,00**
4. ubezpieczeń społecznych					**0,00**	**0,00**
5. wynagrodzeń					**0,00**	**0,00**
6. zobowiązań wekslowych					**0,00**	**0,00**
7. innych zobowiązań					**0,00**	**0,00**
Razem	**1 613,96**	**100 000,00**	**0,00**	**0,00**	**1 613,96**	**100 000,00**

j. Rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne

Tytuły	stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów wg tytułów:		
2.Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów wg tytułów:		

k. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
Tytuły	stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
1.Rozliczenia międzyokresowe przychodów (wg tytułów)	**433 448,93**	**502 498,45**
- zakup środków trwałych w części pokrytej dotacją - Kocioł gazowy	2 230,97	1 986,32
- zakup środków trwałych w części pokrytej dotacją - Renault Trafic	1 310,26	0,00
- zakup środków trwałych w części pokrytej dotacją - Renault Trafic	0,00	75 999,91
- darowizna od Skarbu Państwa nieruchomości gruntowej zabudowanej przy ul. Wojska Polskiego w Nowej Soli	427 900,00	424 512,22
-darowizna od SWISS KRONO sp. z o.o. paneli podłogowych	2 007,70	0,00

l. Zatrudnienie i wynagrodzenia	
Przeciętne zatrudnienie w etatach	
pracownicy umysłowi	16,760
pracownicy fizyczni	1,000
Ogółem	**17,76**

3

Informacja o wypłaconych wynagrodzeniach powyżej określonego w art. 9 ust. 1 pkt 2 Ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz.U. Nr 96 poz. 873 z późn. zm.)	
Wyszczególnienie	Liczba osób
Liczba osób, które przekroczyły w/w wynagrodzenie	

4

Informacja o strukturze przychodów - źródła i wysokość	
a. Przychody z działalności statutowej	**1 529 454,17**
Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	**1 476 291,68**
Składki brutto określone statutem	200,00
Dotacja PFRON na działalność WTZ	1 085 172,51
Dotacja Powiat Nowosolski na działalność WTZ	120 640,00
Dotacja Powiat Nowosolski – Bieg na przekór	2 000,00
Dotacja Gmina Nowa Sól-Miasto – Cepeliada 2019	4 500,00
Dotacja Gmina Nowa Sól-Miasto – Oczekiwana zmiana miejsc	5 000,00
Dotacja Tesco – Decydujesz, pomagamy	5 000,00
EFS/EFRR – Nasze mieszkanie-nasza przyszłość	187 889,25
Dotacja PUP – szkolenie	712,00
Darowizny pieniężne osób fizycznych	13 221,00
Darowizny pieniężne osób prawnych	22 320,22
Darowizny w naturze	11 708,00
Wpływy z 1% podatku	17 928,70
Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	**53 162,49**
Sprzedaż prac wykonanych przez uczestników WTZ	34 292,49
Wpływy z loterii	2 500,00
Odpłatność za udział w imprezach okolicznościowych	9 400,00
Odpłatność za pobyt w mieszkaniu wspomaganym	6 970,00

b. Pozostałe przychody	**83 674,39**
Przychody ze sprzedaży środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	30 000,00
Pokrycie amortyzacji	26 664,38
Przychody z wynajmu pomieszczeń	27 010,00
Różnice groszowe	0,01

5 a. Informacje o strukturze kosztów

Koszty działalności pożytku publicznego	
Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego, w tym:	**1 389 623,14**
Koszty działalności WTZ, w tym:	**1 207 988,13**
- zużycie materiałów i energii	144 389,74
- usługi obce	93 525,70
- wynagrodzenia	754 697,14
- ubezpieczenia i inne świadczenia	164 345,94
- pozostałe koszty rodzajowe	51 029,61
Koszty projektu „Nasze mieszkanie-nasza przyszłość"	**162 676,43**
- zużycie materiałów i energii	33 582,88
- usługi obce	38 559,38
- wynagrodzenia	76 691,00
- ubezpieczenia i inne świadczenia	13 692,18
- pozostałe koszty rodzajowe	150,99
Zadanie publiczne – Bieg na przekór, w tym:	**2 240,01**
- zużycie materiałów i energii	2 000,01
- pozostałe koszty	240,00
Zadanie publiczne – Cepeliada 2019, w tym:	**5 201,53**
- zużycie materiałów i energii	4 501,53
- wynagrodzenia	700,00
Zadanie publiczne – Oczekiwana zmiana miejsc, w tym:	**5 799,39**
- zużycie materiałów i energii	5 499,39
- usługi obce	300,00
Zadanie publiczne – Decydujesz, pomagamy, w tym:	**5 005,65**
- zużycie materiałów i energii	5 005,65
Szkolenie pracownika sfinansowane dotacją z PUP	**712,00**

Koszty administracyjne Stowarzyszenia w tym:	**34 724,84**
- amortyzacja	30 373,20
- zużycie materiałów i energii	415,56
- usługi obce	3 157,81
- podatki i opłaty	238,84
- pozostałe koszty	539,43

Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	**40 605,75**
Wyjazdy do kina, spotkania integracyjne, olimpiady, wycieczki dla uczestników WTZ	40 605,75

b. Pozostałe koszty	**254,70**
Korekta składek ZUS za lata ubiegłe	254,70

c. Koszty finansowe	**149,20**
Odsetki	149,20

6 **Uzyskane przychody i poniesione koszty z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposób wydatkowania środków pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych**

Stan środków na pierwszy dzień roku sprawozdawczego	**0,00**
Wpływy środków w roku sprawozdawczym 2019	17 928,70
Razem stan środków	**17 928,70**
Wysokość kwoty wydatkowanej w okresie sprawozdawczym ogółem,	**17 928,70**
w tym działania, na które wydatkowano środki:	
1. Działalność Warsztatu Terapii Zajęciowej – koszty bieżącej działalności	2 175,62
2. Nakłady inwestycyjne na utworzenie ośrodka oparcia społecznego dla osób niepełnosprawnych i powiększenie warsztatów terapii zajęciowej w budynku przy ul. Wojska Polskiego 30B w Nowej Soli	15 753,08
Saldo końcowe środków	**0,00**

7 a. Źródła zwiększenia i wykorzystanie funduszu statutowego

Wyszczególnienie	Fundusz	
	statutowy	z aktualizacji wyceny
1. Stan na początek roku obrotowego	**428 372,00**	
a. zwiększenia	**0,00**	**0,00**
- z zysku (fundusz w środkach trwałych)		
- inne		
b. zmniejszenia	**15 713,90**	**0,00**
- pokrycie straty		
- pokrycie amortyzacji	15 713,90	
2. Stan na koniec okresu obrotowego	**412 658,10**	**0,00**

b. Rozliczenie wyniku na działalności statutowej

Wynik na działalności statutowej	**99 225,28**
w tym:	
Działalność nieodpłatna pożytku publicznego	86 668,54
Działalność odpłatna pożytku publicznego	12 556,74

Nowa Sól, dnia 31.03.2020 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Aneta [illegible]
sporządził

Elżbieta Płonecka
zatwierdził
Z-ca PREZESA
Elżbieta Wojasik

Stowarzyszenie Dzieci i Młodzieży Niepełnosprawnej
»Pomóż mi będę sam«
67-100 Nowa Sól, ul. Wróblewskiego 9
NIP 925-198-02-36 REGON 080025532