Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2020

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

01.01.2020 r. - 31.12.2020 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.

Sprawozdanie finansowe sporządzono według załącznika nr 6 do ustawy o rachunkowości.
Stowarzyszenie nie sporządza zmian w kapitale (funduszu własnym).
Stowarzyszenie nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych.

Nowa Sól, dnia 31.03.2021 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Aneta Kosiba
.....
Sporządził

PREZES
Elżbieta Płomińska
.....
Z-ca PREZESA
Elżbieta Wojtasik
.....
zatwierdził

Stowarzyszenie Dzieci i Młodzieży Niepełnosprawnej
(nazwa i adres organizacji) „Pomóż nie będę sam"
67-100 Nowa Sól, ul. Wróblewskiego 1
NIP 925-198-02-36 REGON 080025532

BILANS sporządzony na dzień 31.12.2020 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	**1 204 994,08**	**1 150 191,94**
I. Wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 204 994,08	1 150 191,94
III. Należności długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	**61 170,96**	**81 927,78**
I. Zapasy		
II. Należności krótkoterminowe	1 100,00	2,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	60 070,96	81 925,78
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy		
Aktywa razem	**1 266 165,04**	**1 232 119,72**

PASYWA

Wyszczególnienie pasywów	Stan pasywów na dzień: (początek roku)	(koniec roku)
1	2	3
A. FUNDUSZ WŁASNY	**663 666,59**	**675 709,05**
I. Fundusz statutowy	412 658,10	397 346,43
II. Pozostałe fundusze		
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	103 237,56	251 008,49
IV. Zysk (strata) netto	147 770,93	27 354,13
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	**602 498,45**	**556 410,67**
I. Rezerwy na zobowiązania		
II. Zobowiązania długoterminowe		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	100 000,00	75 552,35
IV. Rozliczenia międzyokresowe	502 498,45	480 858,32
Pasywa razem	**1 266 165,04**	**1 232 119,72**

Zarząd Jednostki

Nowa Sól, 31.03.2021 r.
(miejsce i data sporządzenia)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Aneta Kwiecela
.....
(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

PREZES
Elżbieta Płomińska

Z-ca PREZESA
Elżbieta Wojtasik
.....

Stowarzyszenie Dzieci i Młodzieży Niepełnosprawnej
(nazwa i adres organizacji)
»Pomóż nie będę sam«
67-100 Nowa Sól, ul. Wróblewskiego 5
NIP 925-198-02-36 REGON 080025532

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT sporządzony na dzień 31.12.2020 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**	**1 529 454,17**	**1 732 413,29**
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1 476 291,68	1 701 220,29
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	53 162,49	31 193,00
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej		
B.	**Koszty działalności statutowej**	**1 430 228,89**	**1 690 417,70**
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1 389 623,14	1 669 584,53
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	40 605,75	20 833,17
III	Koszty pozostałej działalności statutowej		
C.	**Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)**	**99 225,28**	**41 995,59**
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	34 724,84	57 191,47
H.	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)**	**64 500,44**	**-15 195,88**
I.	Pozostałe przychody operacyjne	83 674,39	43 051,37
J.	Pozostałe koszty operacyjne	254,70	501,28
K.	Przychody finansowe		
L.	Koszty finansowe	149,20	0,08
M.	**Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)**	**147 770,93**	**27 354,13**
N.	Podatek dochodowy		
O.	**Zysk (strata) netto (M-N)**	**147 770,93**	**27 354,13**

Nowa Sól, 31.03.2021 r.
(miejsce i data sporządzenia)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Aneta Koszela
.....
(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

Zarząd Jednostki
PREZES
Elżbieta Płominska

Z-ca PREZESA
Elżbieta Wojtasik
.....

STOWARZYSZENIE DZIECI I MŁODZIEŻY NIEPEŁNOSPRAWNEJ "POMÓŻ NIE BĘDĘ SAM"

Informacja dodatkowa za rok 2020

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	1 177 617,38					1 177 617,38
3. urządzenia techniczne i maszyny	32 724,22		13 878,00			46 602,22
4. środki transportu	117 649,50					117 649,50
5. inne środki trwałe						0,00
6. Środki trwałe w budowie	13 878,00				13 878,00	0,00
Razem	**1 447 580,30**	**0,00**	**13 878,00**	**0,00**	**13 878,00**	**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	208 523,33		29 440,44			237 963,77	969 094,05	939 653,61
3. urządzenia techniczne i maszyny	28 180,40		1 831,80			30 012,20	4 543,82	16 590,02
4. środki transportu	5 882,49		23 529,90			29 412,39	111 767,01	88 237,11
5. inne środki trwałe						0,00	0,00	0,00
6. Środki trwałe w budowie						0,00	13 878,00	0,00
Razem	**242 586,22**	**0,00**	**54 802,14**	**0,00**	**0,00**	**297 388,36**	**1 204 994,08**	**1 150 191,94**

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	5 067,21			5 067,21
Razem	**5 067,21**	**0,00**	**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	5 067,21		0,00		5 067,21	0,00	0,00
Razem	**5 067,21**	**0,00**	**0,00**	**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	1 100,00				**1 100,00**	**0,00**
2. podatków					**0,00**	**0,00**
3. środków od ZUS		2,00			**0,00**	**2,00**
4. wynagrodzeń					**0,00**	**0,00**
5. dochodzone na drodze sądowej					**0,00**	**0,00**
6. innych należności					**0,00**	**0,00**
Razem	**1 100,00**	**2,00**	**0,00**	**0,00**	**1 100,00**	**2,00**

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	100 000,00	75 535,34			**100 000,00**	**75 535,34**
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		17,01			**0,00**	**17,01**
Razem	**100 000,00**	**75 552,35**	**0,00**	**0,00**	**100 000,00**	**75 552,35**

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	koniec roku obrotowego
1.Rozliczenia międzyokresowe przychodów (wg tytułów)	**502 498,45**	**480 858,32**
- zakup środków trwałych w części pokrytej dotacją - Kocioł gazowy	1 986,32	1 741,67
- zakup środków trwałych w części pokrytej dotacją - Renault Trafic	75 999,91	59 999,91
- darowizna od Skarbu Państwa nieruchomości gruntowej zabudowanej przy ul. Wojska Polskiego w Nowej Soli	424 512,22	419 116,74

I. Zatrudnienie i wynagrodzenia	
Przeciętne zatrudnienie w etatach	
pracownicy umysłowi	17,250
pracownicy fizyczni	1,000
Ogółem	**18,25**

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	**1 732 413,29**
Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	**1 701 220,29**
Składki brutto określone statutem	360,00
Dotacja PFRON na działalność WTZ	1 227 647,60
Dotacja Powiat Nowosolski na działalność WTZ	136 640,00
Dotacja PFRON – „Bezpieczne WTZ"	12 096,00
Dotacja Województwo Lubuskie – „Zimowe warsztaty domowe"	23 984,99
EFS/EFRR – „Nasze mieszkanie-nasza przyszłość"	250 120,00
Darowizny pieniężne osób fizycznych	16 600,00
Darowizny pieniężne osób prawnych	10 000,00
Darowizny w naturze	1 000,00
Wpływy z 1% podatku	22 771,70
Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	**31 193,00**
Sprzedaż prac wykonanych przez uczestników WTZ	13 223,00
Odpłatność za udział w imprezach okolicznościowych	700,00
Odpłatność za pobyt w mieszkaniu wspomaganym	17 270,00

b. Pozostałe przychody	**43 051,37**
Przychody ze sprzedaży środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00
Pokrycie amortyzacji	36 951,80
Przychody z wynajmu pomieszczeń	5 600,00
Refaktura kosztów badania urządzenia – UDT	499,57

5 **a. Informacje o strukturze kosztów**

Koszty działalności pożytku publicznego	
Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego, w tym:	**1 669 584,53**
Koszty działalności WTZ, w tym:	**1 365 685,29**
- zużycie materiałów i energii	142 082,06
- usługi obce	105 206,02
- wynagrodzenia	877 847,62
- ubezpieczenia i inne świadczenia	186 597,08
- pozostałe koszty rodzajowe	53 952,51
Koszty projektu „Nasze mieszkanie-nasza przyszłość"	**267 631,11**
- amortyzacja	1 272,15
- zużycie materiałów i energii	13 831,09
- usługi obce	58 628,89
- wynagrodzenia	163 752,88
- ubezpieczenia i inne świadczenia	30 146,10
Zadanie publiczne – Bezpieczne WTZ, w tym:	**12 183,14**
- zużycie materiałów	12 168,14
- usługi obce	15,00
Zadanie publiczne – Zimowe warsztaty domowe, w tym:	**24 084,99**
- zużycie materiałów i energii	24 069,99
- usługi obce	15,00

Koszty administracyjne Stowarzyszenia w tym:	**57 191,47**
- amortyzacja	53 529,99
- niskocenne składniki majątku trwałego	1 000,00
- usługi obce	2 123,00
- podatki i opłaty	2,00
- pozostałe koszty	536,48

Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	**20 833,17**
Wyjazdy do kina, spotkania integracyjne, olimpiady, wycieczki dla uczestników WTZ	20 833,17

b. Pozostałe koszty	**501,28**
Koszty badania urządzenia technicznego – UDT, różnice groszowe	501,28

c. Koszty finansowe	**0,08**
Odsetki	0,08

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 2020	22 771,70
Razem stan środków	**22 771,70**
Wysokość kwoty wydatkowanej w okresie sprawozdawczym ogółem,	**22 771,70**
w tym działania, na które wydatkowano środki:	
1. Działalność Warsztatu Terapii Zajęciowej – koszty bieżącej działalności	1 395,69
2. Spłata zobowiązania wobec wykonawcy - utworzenie ośrodka oparcia społecznego dla osób niepełnosprawnych i powiększenie warsztatów terapii zajęciowej w budynku przy ul. Wojska Polskiego 30B w Nowej Soli	21 376,01
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	**412 658,10**	
a. zwiększenia	**0,00**	**0,00**
- z zysku (fundusz w środkach trwałych)		
- inne		
b. zmniejszenia	**15 311,67**	**0,00**
- pokrycie straty		
- pokrycie amortyzacji	15 311,67	
2. Stan na koniec okresu obrotowego	**397 346,43**	**0,00**

b. Rozliczenie wyniku na działalności statutowej

Wynik na działalności statutowej	**41 995,59**
w tym:	
Działalność nieodpłatna pożytku publicznego	31 635,76
Działalność odpłatna pożytku publicznego	10 359,83

Nowa Sól, dnia 31.03.2021 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Aneta Kuźela
.....
sporządził

PREZES
Elżbieta Płomińska
.....
zatwierdził

Z-ca PREZESA
Wołasik