

Sprawozdanie Finansowe

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1) *Nazwa organizacji:* **Stowarzyszenie Na Rzecz Osób Niepełnosprawnych
"Otwarte Drzwi"**

<i>Kraj:</i>	Polska	<i>Województwo:</i>	Wielkopolska
<i>Powiat:</i>	Poznański	<i>Gmina:</i>	Poznań
<i>Ulica:</i>	Katowicka		
<i>nr domu</i>	9b	<i>nr lokalu</i>	18
<i>Miejscowość:</i>	Poznań	<i>Kod pocz.</i>	61-131
		<i>Poczta:</i>	Poznań

Numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

NIP: 782-25-76-764

KRS: 392496

Czas trwania działalności jednostki jest nieograniczony.

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie:

2018-01-01

Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie:

2018-12-31

Data sporządzenia sprawozdania finansowego:

2019-03-31

Wariant sprawozdania:

Sprawozdanie sporządzone zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

Stowarzyszenie sporządza sprawozdanie finansowe dla organizacji pozarządowych, określonych w art. 3 ust. 2 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, zgodnie z załącznikiem 6 do ustawy o rachunkowości.

Stowarzyszenie posiada środki finansowe w walucie polskiej wyceniane według wartości nominalnej. Posiada wyposażenie bez środków trwałych.

Stowarzyszenie Na Rzecz Osób Niepełnosprawnych

BILANS sporządzony na dzień 2018-12-31
na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości

AKTYWA

Wyszczególnienie aktywów 1	Stan aktywów na dzień:	
	01.01.2018 2	31.12.2018 3
A. AKTYWA TRWAŁE	0,00	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
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	200 276,02	186 425,78
I. Zapasy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	142 492,37	117 860,04
III. Inwestycje krótkoterminowe	57 783,65	68 565,74
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
Aktywa razem	200 276,02	186 425,78

PASYWA

Wyszczególnienie pasywów 1	Stan pasywów na dzień:	
	(początek roku) 2	(koniec roku) 3
A. FUNDUSZ WŁASNY	129 470,00	98 384,69
I. Fundusz statutowy	110 585,43	129 470,00
II. Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
IV. Zysk (strata) netto	18 884,57	-31 085,31
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	70 806,02	88 041,09
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	70 806,02	88 041,09
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Pasywa razem	200 276,02	186 425,78

Stowarzyszenie Na Rzecz Osób Niepełnosprawnych

Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 2018-12-31
na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości

Poz	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok obrotowy
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	1 272 927,88	1 662 127,22
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	6 984,00
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej	1 272 927,88	1 655 143,22
B.	Koszty działalności statutowej	1 206 666,07	1 426 788,41
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III	Koszty pozostałej działalności statutowej	1 206 666,07	1 426 788,41
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	66 261,81	235 338,81
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	47 161,37	243 645,12
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	19 100,44	-8 306,31
I.	Pozostałe przychody operacyjne	55,00	0,00
J.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	3 005,00
K.	Przychody finansowe	228,58	5,78
L.	Koszty finansowe	499,45	19 779,78
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	18 884,57	-31 085,31
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	18 884,57	-31 085,31

Informacja dodatkowa

Nie nastąpiły zmiany metod księgowości i wyceny w roku obrotowym.

Nie nastąpiły zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego.

Podsumowanie stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów oraz pomiaru wyniku finansowego.

Stowarzyszenie nie posiada żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie. Jedyne zobowiązania finansowe organizacji opisane są w części: Uzupełniające dane o aktywach i pasywach.

Stowarzyszenie nie udziela kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących.

Fundusze własne stanowią fundusze tworzone przez Stowarzyszenie zgodnie z obowiązującym prawem, tj. właściwymi ustawami. Do funduszy własnych zaliczane są także wyniki z lat ubiegłych. Fundusze wykazane są w wartościach nominalnych.

Wartość nominalna funduszy wynosi: 98 384,69 zł.

Jest to wynik roku bieżącego (wielkość ujemna) - 31 085,31 zł.

oraz wynik lat ubiegłych w wysokości + 129 470,00 zł.

Uzupełniające dane o aktywach i pasywach:

Na aktywa obrotowe w punkcie "inwestycje krótkoterminowe" składają się środki na kontach bankowych i w kasie w kwocie 68 565,74 zł.

Przychody działalności statutowej wynoszą:

- składki członkowskie	565,00 zł
- wpłaty 1% OPP	6 984,00 zł
- wpłaty za zajęcia	11 275,00 zł
- darowizny	50 853,17 zł
- dofinansowania	5 000,00 zł
- umowa	53 515,00 zł
- wynajem sal konferencyjnych	25,00 zł
- za media oraz pozostałe usługi	1 511 930,05 zł
- aukcje	21 980,00 zł
	<hr/>
	1 662 127,22 zł

Koszty działalności statutowej wynoszą: 1 426 788,41 zł.

Koszty administracyjne wynoszą:

- zużycie materiałów i energii:	17 778,54 zł
- usługi obce:	4 679,30 zł
- wynagrodzenia:	211 372,14 zł
- pozostałe koszty rodzajowe:	9 815,14 zł
	<hr/>
	243 645,12 zł

Należności i roszczenia wynoszą 117.860,04 zł. Są to należności bieżące oraz kaucja za wynajem w wysokości 63.913,76 zł.

Zobowiązania bieżące wynoszą 88.041,09 zł.

Przychody finansowe są to różnice groszowe oraz odsetki bankowe w wysokości 5,78 zł.

Koszty finansowe są to różnice groszowe oraz zwrot dotacji w wysokości 19 779,78 zł.

Pozostałe koszty operacyjne jest to kwota przekazanej darowizny 3 005,00

Stowarzyszenie tworzy fundusz statutowy.

Stowarzyszenie posiada statut organizacji pożytku publicznego.

Na dzień 31.12.2018 r. Stowarzyszenie zatrudniało 8 osób na umowę o pracę (6,88 etatów) oraz pracowników na umowę zlecenie w celu wykonywania działań statutowych.

Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto - dochody z działalności Stowarzyszenia są wolne od podatku zgodnie z Ustawą z dnia 15 lutego 1992 r o podatku dochodowym od osób prawnych art.17 ust. 1 pkt 4

STOWARZYSZENIE NA RZECZ OSÓB NIEPEŁNOSPRAWNYCH
OTWARTE DRZWI
ul. Katowicka 9B/18 61-131 Poznań
KRS: 0000522840 NIP: 7822576764
tel. 505 222 692
www.otwarte-drzwi.pl

Przewodniczący
 Stawomir Wrembel