

STOWARZYSZENIE POMOCY DZIECIOM Z
PORAŻENIEM MÓZGOWYM "JASNY CEL"

IDENTYFIKACJA PODMIOTU

Identyfikator

KRS

REGON

NIP

5422692744

ID firmy lub numeru identyfikacji

Nazwa firmy

STOWARZYSZENIE POMOCY DZIECIOM Z PORAŻENIEM MÓZGOWYM "JASNY CEL"

SIEDZIBA

województwo

podlaskie

miasto

m. Białystok

gmina

M. Białystok

miasto

Białystok

ADRES

województwo

podlaskie

miasto

m. Białystok

gmina

M. Białystok

ulica

ul. Stanisława Bukowskiego

numer domu

4

numer bloku

miasto

Białystok

kod pocztowy

15-066

poczta

Białystok

kraj

PL

SIEDZIBA I ADRES PRZEDSIĘBIORCY ZAGRANICZNEGO

☐ Podmiot jest oddziałem (zakładem) przedsiębiorcy zagranicznego

OKRES OBJĘTY SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM I DATA SPORZĄDZENIA

Przebieg okresu

2019-01-01

Okres sprawozdania

2019-12-31

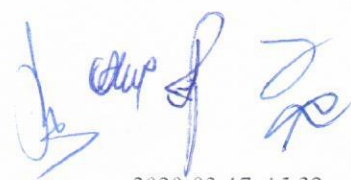
Data sporządzenia

2020-03-16

CZAS TRWANIA DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI

☐ Czas trwania działalności jednostki jest ograniczony

ZAŁOŻENIE KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI

☒ Sprawozdanie sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości☐ Istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności gospodarczej

2020-03-17, 15:32

OMÓWIENIE PRZYJĘTYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI, W ZAKRESIE W JAKIM USTAWA POZOSTAWIA JEDNOSTCE PRAWO WYBORU, W TYM:

METODY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW (TAKŻE AMORTYZACJI)

001

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:

1) Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości:

a) środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia,

b) środki finansowe wycenia się według wartości nominalnej,

c) należności i zobowiązania wycenia się według wartości nominalnej,

2) Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych Stowarzyszenie przyjęło następujące ustalenia:

a) składniki majątku o wartości początkowej do 10 000,00 zł. Stowarzyszenie zalicza bezpośrednio w koszty działalności statutowej. Jeżeli cena nabycia przekracza kwotę 1 500,00 zł. składnik jest ujmowany w ewidencji wyposażenia,

b) składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł. zaliczane są do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadzane do ewidencji środków trwałych,

c) odpisy amortyzacyjne dokonywane są metodą liniową, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przewiecia środka trwałego do użytkowania,

d) stawka amortyzacyjna ustalana jest w oparciu o Rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 3 października 2016 r. w sprawie klasyfikacji Środków Trwałych (KST) (Dz. U. z 2016 r., poz. 1864), z uwzględnieniem ekonomicznej użyteczności środków trwałych,

e) inwentaryzując środki trwałe i wyposażenia przeprowadza się raz w ciągu 4 lat; ostatnia inwentaryzacja została przeprowadzona w 2018 r.

ZASADY USTALENIA WYNIKU FINANSOWEGO

002

Wynik finansowy sporządza się metodą kalkulacyjną.

ZASADY USTALENIA SPOSOBU SPORZĄDZENIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

003

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r., poz. 351 z późn. zm.),

Sprawozdanie finansowe podlega obowiązkowi badania na podstawie Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 13-11-2018 r. w sprawie obowiązku badania sprawozdań finansowych organizacji pożytku publicznego.

POZOSTAŁE



Dołącz pozostałe informacje z zakresu przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Bilans



Pokaż kolumnę przekształconych danych za rok poprzedni

2020-03-31

2019-12-31

2019-04-30

t.

AKTYWA

2 824 546,76

2 580 562,92

A. AKTYWA TRWAŁE

1 325 746,18

1 476 115,07

I. Wartości niematerialne i prawne

0,00

0,00

II. Rzeczowe aktywa trwałe

1 325 746,18

1 476 115,07

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

1 498 800,58

1 104 447,85

I. Zapasy

0,00

0,00

II. Należności krótkoterminowe

126 249,67

215 607,94

III. Inwestycje krótkoterminowe

1 112 530,91

858 429,01

IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

0,00

0,00

C. NALEŻNE WPŁATY NA FUNDUSZ STATUTOWY

0,00

0,00

PASYWA

2 824 546,76

2 580 562,92

A. FUNDUSZ WŁASNY

1 220 833,48

1 220 241,00

I. Fundusz statutowy	2 094 414,41	2 094 414,41
II. Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	215 827,49	171 111,68
IV. Zysk (strata) netto	596,56	44 715,81
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	603 708,30	360 321,02
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	57 431,02	59 777,27
IV. Rozliczenia międzyokresowe	546 277,28	300 543,75
PODSUMOWANIE	AKTYWA RAZEM: 2 824 546,76	2 580 562,92
	PASYWA RAZEM: 2 824 546,76	2 580 562,92

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

☐ Pokaż kolumnę przekształconych danych za rok poprzedni

A. Przychody z działalności statutowej	3 401 180,35	3 193 405,00
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	3 401 180,35	3 193 405,00
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	3 257 002,64	3 028 213,75
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	3 257 002,64	3 028 213,75
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)	144 177,71	165 191,25
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	172 313,10	151 405,55
H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F – G)	-28 135,39	13 785,70
I. Pozostałe przychody operacyjne	21 408,93	12 801,01
J. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,01
K. Przychody finansowe	7 323,02	18 134,41
L. Koszty finansowe	0,00	0,00
M. Zysk (strata) brutto (H + I – J + K – L)	596,56	44 715,81
N. Podatek dochodowy	0,00	0,00
O. Zysk (strata) netto (M – N)	596,56	44 715,81

ZASTĘPCA PRZEWODNICZĄCEGO

mgr Anna Marczak

INFORMACJA DODATKOWA I ZAŁĄCZNIKI

PRZEWODNICZĄCY

mgr Andrzej Jacek Reszuta

CZŁONEK ZARZĄDU

mgr Maria Jolanta Baluk

CZŁONEK ZARZĄDU

Tomasz Lipka

CZŁONEK ZARZĄDU

mgr Monika Leciewicz-Hryciuk

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego
Stowarzyszenie Pomocy Dzieciom z Porażeniem Mózgowym „JASNY CEL”

1. Stowarzyszenie nie posiada zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie.
2. Stowarzyszenie nie udziela kredytów członkom organów administracyjnych, zarządzających i nadzorujących, a także nie ma zobowiązań, zaciągniętych w ich imieniu, tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju.
3. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach.

Aktywa trwałe:

- środki trwałe	-	1 325 746,18 zł.
-----------------	---	------------------

Aktywa obrotowe:

- należności krótkoterminowe	-	126 249,67 zł.
------------------------------	---	----------------

- środki pieniężne w kasie	-	1 763,22 zł.
----------------------------	---	--------------

- środki pieniężne na rachunkach bankowych	-	298 948,29 zł.
--	---	----------------

- śr. pieniężne na rachunku lokat terminowych	-	1 071 839,40 zł.
---	---	------------------

Aktywa razem	-	2 824 546,76 zł.
---------------------	----------	-------------------------

Pasywa – Fundusz własny:

- Fundusz statutowy	-	2 004 414,41 zł.
---------------------	---	------------------

- zysk z lat ubiegłych	-	215 827,49 zł.
------------------------	---	----------------

- zysk netto	-	596,56 zł.
--------------	---	------------

Pasywa – Zobowiązania:

- zobowiązania z tytułu zakupu towarów i usług	-	46 362,05 zł.
--	---	---------------

- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	-	11 068,97 zł.
--	---	---------------

- rozliczenia międzyokresowe przychodów	-	546 277,28 zł.
---	---	----------------

Pasywa razem	-	2 824 546,76 zł.
---------------------	----------	-------------------------

4. Informacje o strukturze uzyskanych przychodów.

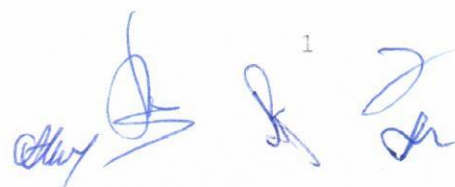
Przychody z tytułu nieodpłatnej działalności statutowej pożytku publicznego:

- składki członkowskie	-	2 980,00 zł.
------------------------	---	--------------

- darowizny	-	45 256,81 zł.
-------------	---	---------------

- zbiórki publiczne	-	12 814,53 zł.
---------------------	---	---------------

1



- odpis podatkowy 1%	-	127 931,28 zł.
- dotacje	-	2 352 753,37 zł.
- kontrakt z NFZ	-	859 444,36 zł.
Razem przychody statutowe	-	3 401 180,35 zł.
Pozostałe przychody operacyjne	-	21 408,93 zł.
Przychody finansowe	-	7 323,02 zł.

5. Informacje o strukturze poniesionych kosztów:

Koszty nieodpłatnej działalności statutowej pożytku publicznego:

- amortyzacja	-	172 121,21 zł.
- zużycie materiałów i energii	-	164 252,76 zł.
- usługi obce	-	280 044,20 zł.
- podatki i opłaty	-	3 819,09 zł.
- wynagrodzenia	-	2 287 151,51 zł.
- ubezpieczenie społeczne i inne świadczenia	-	511 104,72 zł.
- pozostałe koszty	-	10 822,25 zł.
Razem koszty statutowe	-	3 429 315,74 zł.
Pozostałe koszty operacyjne	-	0,00 zł.
Koszty finansowe	-	0,00 zł.

6. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego.

Fundusz statutowy Stowarzyszenia składa się w całości z zysku z lat poprzednich.

7. Stowarzyszenie osiągnęło przychód z tytułu 1% podatku dochodowego w wysokości – 127 931,28 zł. Środki zostaną przeznaczone na rehabilitację podopiecznych Stowarzyszenia.

8. Inne informacje.

Pozycje różniące podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto za rok 2019:

Przychody bilansowe	-	3 429 912,30 zł.
Przychody podatkowe	-	3 429 912,30 zł.
Koszty bilansowe	-	3 429 315,74 zł.
- amortyzacja niepodatkowa	-	- 66 746,41 zł.
- wydatki sfinansowane ze składek członkowskich	-	- 2 980,00 zł.
- wydatki sfinansowane ze środków pochodzących z dotacji	-	- 2 286 006,96 zł.

Koszty podatkowe	-	1 073 582,37 zł.
Dochód do deklaracji CIT-8 za 2019 r.	-	2 356 329,93 zł.
Dochód zwolniony z opodatkowania (art. 17 ust. 1 pkt 6c ustawy)	-	596,56 zł.
Dochód zwolniony z opodatkowania (art. 17 ust. 1 pkt 21 ustawy)	-	66 746,41 zł.
Dochód zwolniony z opodatkowania (art. 17 ust. 1 pkt 40 ustawy)	-	2 980,00 zł.
Dochód zwolniony z opodatkowania (art. 17 ust. 1 pkt 47 ustawy)	-	2 286 006,96 zł.
Podstawa opodatkowania	-	-
Podatek	-	-

CZŁONEK ZARZĄDU

M. Leciewicz-Hryciuk
mgr Monika Leciewicz-Hryciuk

CZŁONEK ZARZĄDU

Tomasz Lipka
Tomasz Lipka

ZASTĘPCA PRZEWODNICZĄCEGO

mgr Anna Marczak
mgr Anna Marczak

CZŁONEK ZARZĄDU

mgr Maria Jolanta Baluk
mgr Maria Jolanta Baluk

PRZEWODNICZĄCY

mgr Andrzej Jacek Reszuta
mgr Andrzej Jacek Reszuta