

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Informacje ogólne:

1. nazwa organizacji, siedziba i adres albo miejsce zamieszkania i adres oraz numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji:
 - 1.1 **Nazwa:** Stowarzyszenie Przyjaciół SOSW w Wielgiem
 - 1.2 **Siedziba i adres:** Siedziba Stowarzyszenia mieści się w Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym w Wielgiem, Wielgie 80 a, 87-645 Zbójno, województwo kujawsko-pomorskie, powiat golubsko-dobrzyński,
 - 1.3 **Data wpisu** do rejestru Stowarzyszeń i innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji i Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej w Krajowym Rejestrze Sądowym w Toruniu **KRS w Toruniu:** 5 stycznia 2011 rok, pod numerem **KRS: 0000375216**
NIP: 5030071467. REGON: 340870568
 - 1.4 **Daty dokonanych zmian w KRS: 5 stycznia 2012 r.– nadanie stowarzyszeniu statusu organizacji pożytku publicznego**
2. wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony:
 - 2.1 Stowarzyszenie Przyjaciół SOSW w Wielgiem zostało powołane z dniem 05.10.2009 r. czas trwania działalności stowarzyszenia jest nieograniczony.
3. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym:
 - 3.1 okres od 01.01.2019 r. – 31.12.2019 r.
4. wskazanie zastosowanych zasad rachunkowości z wyszczególnieniem wybranych uproszczeń:
 - 4.1 rachunkowość prowadzona według zasad ustanowionych w uor z dnia 29.09.2004 r. Stowarzyszenie Przyjaciół SOSW w Wielgiem sporządziło sprawozdanie finansowe za rok 2019 zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości (obejmującego bilans oraz rachunek zysków i strat, wprowadzenia do sprawozdania finansowego i informacji dodatkowej).
5. wskazanie, 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:
 - 5.1 sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Stowarzyszenie Przyjaciół SOSW w Wielgiem, nie istnieją żadne przeszkody i okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności Stowarzyszenia, co najmniej do końca 2020 r.
6. omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia

sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru:

6.1 Organizacja posiada tylko środki finansowe w walucie polskiej i wycenia je według wartości nominalnej.

6.2 Środki trwałe w jednostkowej cenie zakupu do 3500 zł są odpisywane jednorazowo w ciężar kosztów- zużycie materiałów (konto 401). W przypadku zakupu środków trwałych w cenie jednostkowej powyżej 3500 zł – środek taki będzie amortyzowany i umarzany zgodnie z przepisami ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, czyli według metody liniowej.

Informacje uzupełniające do bilansu stanowi Uchwała Nr II/2020 i Uchwała Nr III/2020 z dnia 9 marca 2020 r. Walnego Zebrania Członków Stowarzyszenia Przyjaciół SOSW w Wielgiem.

Podpisy członków Zarządu

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.

- 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 administrujących, 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

1. Na majątek organizacji składają się (z podaniem wysokości):

- 1) Aktywa trwałe: 0,00 zł
- 2) Aktywa obrotowe
 - zapasy: 0,00 zł
 - środki finansowe w kasie: 0,00 zł
 - środki finansowe na rachunku bankowym: 29297,25 zł
 - należności- 0,00 zł
 - należne wpłaty od fundatorów: 0,00 zł
- 3) Pasywa – Fundusz Własny: 29297,25 zł
 - fundusz statutowy: 37103,91 zł
 - zysk z lat ubiegłych: 0,00 zł
 - strata roku bieżącego: 7806,66 zł
- 4) Pasywa – Zobowiązania i Rezerwy
 - zobowiązania: 0,00 zł
 - przychody przyszłych okresów (dotacje na rok przyszły): 0,00 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.**

Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł.

Lp.	Źródła przychodów	Wysokość przychodów	
		2018 r.	2019 r.
1.	składki członkowskie określone statutem	580,00 zł	620,00 zł
2.	darowizny finansowe od osób prawnych, firm prywatnych	4050,00 zł	5400,00 zł
3.	Dotacje: Starostwo Powiatowe w Golubiu-Dobrzyniu Urząd Marszałkowski Województwa Kujawsko-Pomorskiego w Toruniu	2000,00 zł	1000,00 zł 2000,00 zł
4.	z tytułu odpisu 1% podatku dochodowego	30418,10 zł	23823,40 zł,
5.	darowizny rzeczowe i finansowe od osób prywatnych	1066,52 zł	1341,14 zł
6.	Nawiązki sądowe	725,58 zł	0,00 zł
	Razem przychody z działalności statutowej	38840,20 zł	34184,54 zł
	Razem przychody stowarzyszenia	38840,20 zł	34184,54 zł

Pomimo zbliżonych, aczkolwiek zmniejszonych, przychodów z roku ubiegłego - wzrosły dość znacznie koszty wynikające z realizacji zadań, na jakie pozyskane zostały m.in. dotacje oraz zwiększone zostały koszty z tytułu pomocy na rzecz podopiecznych Stowarzyszenia. Przeznaczone zostały na to m. in. środki pozyskane z tytułu odpisu 1% podatku dochodowego. Wzrost kosztów Stowarzyszenia przyczynił się do tego, że organizacja w okresie od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r. wykazała się stratą, czyli nadwyżką kosztów nad przychodami.

Informacje o strukturze kosztów ze wskazaniem realizacji zadań

Lp.	Wyszczególnienie kosztów	Wysokość kosztów	
		2017	2018
	KOSZTY REALIZACJI ZADAŃ STATUTOWYCH		
1.	działalność sportowa, w tym organizacja imprez i atrakcji rozrywkowych - organizacja zawodów sportowych: turnieju piłki nożnej i biegów przełajowych, wyjazdu na zawody sportowe, - imprez i uroczystości kulturalno-rekreacyjnych, wyjazdów Kulturalno-rekreacyjnych	9023,05 zł	5272,75 zł 8163,20 zł
2.	działalność wypoczynkową, organizację wycieczek (organizacja wycieczki szkolnej)	6386,27 zł	3208,49 zł
3.	działalność edukacyjną, w tym terapeutyczną, rehabilitacyjną (wycieczka edukacyjna, basen, hipoterapia, wyjazdy edukacyjne, turnus rehabilitacyjny, konkursy tematyczne, projekty edukacyjne, zakup pomocy dydaktycznych i rewalidacyjnych d realizacji zajęć)	4309,01 zł	6503,75 zł
4.	poprawa sytuacji bytowej uczniów SOSW w Wielgiem: zakup sprzętu, mebli, naczyń kuchennych.	6908,64 zł	13536,00 zł
5.	rozwój zainteresowań uczniów (dofinansowanie konkursów plastycznego i artystycznego, sfinansowanie wyjazdu uczniów na warsztaty artystyczne, zakup gier do XBOX-a, sprzętu muzycznego, artykułów do realizacji zajęć kulinarnych)	6022,62 zł	4108,83 zł
	RAZEM KOSZTY REALIZACJI ZADAŃ STATUTOWYCH	32649,59 zł	40793,02 zł
	Koszty administracyjne		
1.	usługi obce- opłaty bankowe i pocztowe za prowadzenie rachunku	195,50 zł	171,60 zł
2.	zużycie materiałów- materiały biurowe	156,10 zł	1026,58 zł
	Razem koszty administracyjne	351,60 zł	1198,18 zł
	RAZEM KOSZTY STOWARZYSZENIA	33001,19 zł	41991,20 zł
	PODZIAŁ KOSZTÓW RODZAJOWYCH		
1.	Zużycie materiałów i energii	22573,21 zł	26890,64 zł

2.	Pozostałe koszty	10427,98 zł	15100,56 zł
	RAZEM	33001,19 zł	41991,20 zł

ROZLICZENIE KOSZTÓW DOTACJI:

- zrealizowano projekt pn. „Regionalny Turniej Piłki Nożnej”, na którego wykorzystano środki w wysokości 2624,42 zł, z czego środki w wysokości 2000,00 zł pozyskane z dotacji celowej z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Kujawsko-Pomorskiego w Toruniu,
 - zrealizowano projekt pn. „Regionalne Bieg Przełajowe Wielgie 2019”, na którego wykorzystano środki w wysokości 1418,33 zł, z czego środki w wysokości 1000,00 zł pozyskane z dotacji celowej Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego.
- Powyższe koszty dotyczą realizacji zadań i celów statutowych.

5. Biorąc pod uwagę poprzedni rok obrotowy 2018, nieznacznie zmniejszone przychody w 2019 r. są wynikiem otrzymania większych mniejszych środków z tytułu odpisu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych na rzecz Stowarzyszenia oraz zwiększyły się koszty Stowarzyszenia, głównie na rzecz poprawy warunków bytowych uczniów SOSW w Wielgim, podopiecznych Stowarzyszenia Przyjaciół SOSW w Wielgim, co zaskutkowało stratą w ramach działalności statutowej.

Wynik finansowy na całokształcie działalności statutowej Stowarzyszenia to strata w kwocie 7806,66 zł co zmniejszyło fundusz statutowy, który wraz z zyskiem z lat poprzednich tj. wraz z funduszem statutowym wynosi 29297,95 zł

6. Z PRZYCHODÓW POZYSKANYCH Z TYTUŁU ODPISU 1% PODATKU DOCHODOWEGO OD OSÓB FIZYCZNYCH W WYSOKOŚCI 23823,40 zł WYDATKOWANO CAŁĄ KWOTĘ ORAZ CZĘŚĆ ŚRODKÓW Z FUNDUSZU STATUTOWEGO STANOWIĄCEGO ŚRODKI z 1%. RAZEM z 1% WYDATKOWANO KWOTĘ 33877,34 ZŁ W TYM:

- działalność sportowa oraz wspieranie finansowe organizacji imprez, uroczystości kulturalno-rekreacyjnych;
- zawody sportowe: Regionalne Biegi Przełajowe, Regionalny Turniej Piłki Nożnej, opłata za przejazd uczniów na zawody sportowe w ramach działającej Sekcji Olimpiad Specjalnych, organizacja zajęć na kręgielni: **1654,65 zł**,
- uroczystości: Dzień Matki i Dzień Dziecka, Dzień Chłopaka, Dzień Godności Osób z Niepełnosprawnością Intelektualną, uroczystość pasowanie na ucznia, Mikołajki, choinka noworoczna, wyjazdy do kina, teatralnych, teatru i na rewię na lodzie: **8163,20 zł**
- wspieranie edukacji i rehabilitacji, terapii: zajęcia terapeutyczne: zajęcia z hipoterapii, turnus rehabilitacyjny, wyjazdy na basen, zakup pomocy dydaktycznych, realizacja konkursów edukacyjnych, projektów i wyjazdów edukacyjnych, : **6097,39 zł**
- rozwijanie zainteresowań uczniów: dofinansowanie konkursów: plastyczno-technicznego- nagrody i materiały do realizacji zajęć, koła artystycznego- zakup sprzętu muzycznego i sfinansowanie wyjazdu na warsztaty artystyczne „W kręgu tańca 2019”, zakup gier komputerowych do XBOX-a, zakup artykułów spożywczych do realizacji zajęć kulinarnych: **4108,83 zł**,
- pomoc rzeczowa na rzecz dzieci i młodzieży SOSW w Wielgim: zakup telewizora, XBOX-ów, padów, oprogramowania do w/w sprzętu, sprzętu AGD: **10635,78 zł**
- działalność wypoczynkowa: wycieczka: **3208,49 zł**
- opłata za przelewy: **9,00 zł**

Wynik finansowy na całokształcie działalności statutowej Stowarzyszenia to strata w wysokości 7806,66 zł

Fundusz statutowy z lat ubiegłych wynosił 37103,91 zł

Reasumując Stowarzyszenie Przyjaciół SOSW w Wielkiem na dzień 31.12.2019 r. posiadało środki finansowe w kwocie: 29297,95 zł

7. Inne informacje o istotnym wpływie na sytuację finansową organizacji:

Nie występują przeciwwskazania do kontynuowania działalności Stowarzyszenia Przyjaciół SOSW w Wielkiem co najmniej do końca 2020 r.

Podpisy członków Zarządu