****

**STOWARZYSZENIE NA RZECZ WSPIERANIA EDUKACJI DZIECI I MŁODZIEŻY „OMNIBUS”**

ul. Batorego 26

43-200 Pszczyna

REGON: 240136400

NIP: 6381668027

KRS: 0000237488

Sprawozdanie finansowe za okres

01.01.2018 – 31.12.2018

**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**

**1. Nazwa, siedziba i adres oraz numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji**

*STOWARZYSZENIE NA RZECZ WSPIERANIA DZIECI I MŁODZIEŻY „OMNIBUS”  
43-200 Pszczyna, ul. Batorego 26  
REGON: 240136400, NIP: 6381668027, KRS: 0000237488  
Sąd Rejonowy Katowice-Wschód w Katowicach, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego*

**2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony**

*Czas trwania działalności - nieograniczony*  
  
**3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym**

*Okres objęty: od 1 stycznia 2018 do 31 grudnia 2018*

**4. 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**

*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.*

**5. 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**

*Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne*

*Środki trwałe wycenia się według:*

* + *cen nabycia (zakupu),*
  + *kosztów wytworzenia,*

*-pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe amortyzowane są według metody liniowej.*

*Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty.*

*Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.*

*Kapitały (fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa i statutu.*

*Fundusze specjalne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa, statutu i umów z fundatorami.*

*Zobowiązania wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty .*

*Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane z zachowaniem zasady ostrożności.*

*Wynik finansowy netto składa się z:*

* + - 1. *wynik na działalności statutowej nieodpłatnej i odpłatnej,*
      2. *wynik na działalności gospodarczej,*
      3. *koszty ogólnego zarządu,*
      4. *wynik pozostałej działalności operacyjnej*
      5. *wynik operacji finansowych,*
      6. *obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych i płatności z nim zrównanych – na podstawie odrębnych przepisów.*

*Różnica pomiędzy przychodami a kosztami, ustalona w wynik finansowym zwiększa – po zatwierdzeniu rocznego sprawozdania finansowego – zysk (stratę) z lat ubiegłych.*

**Zarząd: Osoba Sporządzająca:**

**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**

*Na majątek organizacji składają się:*

*1) Aktywa trwałe – sprzęty biurowe oraz medyczne. Wartość brutto 64.936,50 zł, wartość umorzenia 29.580,18 zł.   
2) Aktywa obrotowe  
   - zapasy - brak  
   - środki finansowe w kasie – 1.024,90 zł  
   - środki finansowe na rachunkach bankowych – 1.216.176,72 zł  
   - należności – rozliczenie z podopiecznymi – 2.011,43 zł  
   - należne wpłaty od członków - brak  
3) Pasywa   
   - fundusz statutowy - brak  
   - zysk (strata) z lat ubiegłych: 850.902,82 zł  
   - zysk (strata) roku bieżącego: 368.747,36 zł  
4) Pasywa – Zobowiązania i Rezerwy  
 - zobowiązania wobec budżetu: 3.336,24 zł  
   - zobowiązania krótkoterminowe, w tym do zwrotu dla podopiecznych: 27.763,42 zł  
 - zobowiązania wobec pracowników: 1.808,10 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**

*Przychody składają się z:*

1. *Darowizny: 306.894,72 zł*
2. *Wpłaty 1% na rzecz OPP: 469.405,31 zł*
3. *Zbiórki: 85.991,56 zł*
4. *Dotacje i dopłaty: 12.000,00 zł*
5. *Pozostałe przychody statutowe: 3.539,02 zł*
6. *Przychody finansowe (odsetki bankowe): 11.479,70 zł*

**5. Informacje o strukturze poniesionych kosztów**

*Koszty administracyjne wyniosły 91.352,87 zł, w tym:*

*- zużycie materiałów i energii: 1.700,42 zł*

*- usługi obce: 28.296,50 zł*

*- wynagrodzenia z narzutami: 50.546,94 zł*

*- amortyzacja: 4.325,98 zł*

*- pozostałe: 6.483,03zł*

*Koszty realizacji zadań statutowych wyniosły 427.172,98 zł, w tym:*

*- Koszty związane z 1% dla OPP: 203.309,27 zł*

*- Koszty nieodpłatnej działalności statutowej: 211.863,71 zł*

*- Koszty dotowane i refundowane: 12.000,00 zł*

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

*Nie dotyczy - Stowarzyszenie*

**7. Jeżeli jednostka posiada status organizacji pożytku publicznego, zamieszcza w informacji dodatkowej dane na temat uzyskanych przychodów i poniesionych kosztów z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobu wydatkowania środków pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych**

*Przychody uzyskane z tytułu 1%: 469.405,31 zł*

*Koszty działalności związanej z 1%: 203.309,27 zł*

*Koszty administracyjne związane z 1%: 73.562,64 zł*

*Nadwyżka przychodów bieżącego okresu z tytułu 1% do rozliczenia w kolejnych okresach: 192.533,40 zł*

**8. Inne informacje niż wymienione w pkt 1–7, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki, w tym dodatkowe informacje i objaśnienia wymienione w załączniku nr 1 do ustawy, o ile mają zastosowanie do jednostki**.

*Nie istnieją inne informacje mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej Fundacji.*

**Zarząd: Osoba Sporządzająca:**

**BILANS I RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **BILANS sporządzony na dzień 31.12.2018** | | |
| na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości |  |  |
| **AKTYWA** |  |  |
|  | Stan aktywów na dzień: | |
| Wyszczególnienie aktywów | (początek roku) | (koniec roku) |
| 1 | 2 | 3 |
|  |  |  |
| **A. AKTYWA TRWAŁE** | **19 118,30** | **35 356,62** |
|  |  |  |
| I. Wartości niematerialne i prawne |  |  |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 19 118,30 | 35 356,62 |
| III. Należności długoterminowe |  |  |
| IV. Inwestycje długoterminowe |  |  |
| V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe |  |  |
|  |  |  |
| **B. AKTYWA OBROTOWE** | **850 710,41** | **1 219 213,05** |
|  |  |  |
| I. Zapasy |  |  |
| II. Należności krótkoterminowe | 6 750,00 | 2 011,43 |
| III. Inwestycje krótkoterminowe | 843 960,41 | 1 217 201,62 |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe |  |  |
|  |  |  |
| **C. Należne wpłaty na fundusz statutowy** |  |  |
|  |  |  |
| **Aktywa razem** | **869 828,71** | **1 254 569,67** |
|  |  |  |
|  |  |  |
| **PASYWA** |  |  |
|  | Stan pasywów na dzień: | |
| Wyszczególnienie pasywów | (początek roku) | (koniec roku) |
| 1 | 2 | 3 |
|  |  |  |
| **A. FUNDUSZ WŁASNY** | **850 902,82** | **1 219 650,45** |
|  |  |  |
| I. Fundusz statutowy | 0,00 | 0,00 |
| II. Pozostałe fundusze |  |  |
| III. Zysk (strata) z lat ubiegłych | 589 554,94 | 850 902,82 |
| IV. Zysk (strata) netto | 261 345,88 | 368 747,66 |
|  |  |  |
|  |  |  |
| **B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA** | **18 925,89** | **34 919,19** |
|  |  |  |
| I. Rezerwy na zobowiązania |  |  |
| II. Zobowiązania długoterminowe |  |  |
| III. Zobowiązania krótkoterminowe | 18 927,89 | 34 919,19 |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe |  |  |
|  |  |  |
| **Pasywa razem** | **869 828,71** | **1 254 569,67** |

**Zarząd: Osoba Sporządzająca:**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT sporządzony na dzień 31.12.2018** | | |
|  | 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** | **833 527,88** | **877 830,61** |
| I | Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego | 833 527,88 | 865 830,61 |
| II | Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego |  |  |
| III | Przychody z pozostałej działalności statutowej |  | 12 000,00 |
| **B.** | **Koszty działalności statutowej** | **508 490,50** | **427 172,98** |
| I | Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego | 508 490,50 | 415 172,98 |
| II | Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego |  |  |
| III | Koszty pozostałej działalności statutowej |  | 12 000,00 |
| **C.** | **Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)** | **325 037,38** | **450 657,63** |
|  |  |  |  |
| 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 | **69 692,82** | **91 352,87** |
|  |  |  |  |
| **H.** | **Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)** | **255 344,56** | **359 304,76** |
|  |  |  |  |
| I. | Pozostałe przychody operacyjne |  |  |
| J. | Pozostałe koszty operacyjne |  |  |
|  |  |  |  |
| K. | Przychody finansowe | 10 221,44 | 11 479,70 |
| L. | Koszty finansowe | 4 218,12 | 2 037,10 |
|  |  |  |  |
| **M.** | **Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)** | **261 347,88** | **368 747,36** |
| N. | Podatek dochodowy | 2,00 |  |
| **O.** | **Zysk (strata) netto (M-N)** | **261 345,88** | **368 747,36** |
|  |  |  |  |

**Zarząd: Osoba Sporządzająca:**