

INFORMACJA DODATKOWA ZA 2018 ROK

STOWARZYSZENIA NA RZECZ DZIECI I MŁODZIEŻY Z NIEPEŁNOSPRAWNOŚCIĄ INTELEKTUALNĄ „RAZEM Z CZWÓRKĄ” PRZY SOSW NR 4 W KRAKOWIE

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

Na dzień 31.12.2018 r. organizacja nie posiada żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń, oraz zobowiązań warunkowych. Zobowiązanie finansowe na 31.12.2018 w wysokości 273,06 zł. dotyczy zakupu materiałów.

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, jak również nie ma zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju.

3. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach;

Bilans na dzień 31.12.2018 r. zamyka się sumą bilansową po stronie aktywów i pasywów wynoszącą 106 374,34 zł.

Aktywa:

Aktywa trwale na dzień bilansowy:

- wartości niematerialne i prawne w wysokości: 4 000,00 zł. (oprogramowanie)
- rzeczowe aktywa trwale w wysokości: 11 500,00 zł. (sprzęt sportowy do rehabilitacji)

Aktywa obrotowe na dzień bilansowy:

- zapasy w wysokości: 31 019,94 zł. (drobny sprzęt i materiały terapeutyczne)
- inwestycje krótkoterminowe w wysokości: 59 854,40 zł., które stanowią

1. środki pieniężne w kasie: 7,60 zł.
2. środki pieniężne na rachunku bankowym: 59 846,80 zł.

Pasywa:

Fundusz własny w wysokości 106 101,28 zł., na który składają się

1. fundusz statutowy w wysokości: 105 930,04 zł.
2. strata roku 2016 w wysokości: 5 386,14 zł.
3. zysk roku 2018 w wysokości: 5 557,38 zł.

Zobowiązania krótkoterminowe w wysokości: 273,06 zł. (z tytułu zakupu materiałów)

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

Informacja o strukturze zrealizowanych przychodów w 2018 roku ze wskazaniem ich źródeł:

Przychody ogółem: 46 138,77 zł.

W tym: przychody działalności statutowej nieodpłatnej: 43 840,15 zł.

- składki członkowskie: 930,00 zł.
- darowizny od osób fizycznych i instytucji: 23 596,91 zł.
- zbiórki publiczne: 4 687,60 zł.
- przychody z 1%: 14 625,64 zł.

przychody działalności statutowej odpłatnej: 2 298,62 zł.

Organizacja nie osiągnęła przychodów z działalności gospodarczej. Inne rodzaje przychodów nie wystąpiły.

5. Informacje o strukturze poniesionych kosztów

Koszty ogółem: 40 581,39 zł.

W tym: koszty nieodpłatnej działalności statutowej: 32 880,78 zł.

koszty odpłatnej działalności statutowej: 2 323,01 zł.

koszty ogólnego zarządu: 5 377,60 zł.

Organizacja nie poniosła kosztów związanych z działalnością gospodarczą. Inne rodzaje kosztów nie wystąpiły.

Koszty ogólnego zarządu związane są z poniesionymi opłatami administracyjnymi, obsługą bankową i księgową, a także zakupem materiałów niezbędnych do funkcjonowania stowarzyszenia.

Koszty nieodpłatnej działalności wynoszą ok 81,02 % ogółu poniesionych kosztów, koszty odpłatnej działalności wynoszą ok. 5,73 %, natomiast koszty ogólnego zarządu ok. 13,25 %.

Na działalności odpłatnej wystąpiła strata w kwocie 24,39 zł.

Struktura poniesionych kosztów, ze względu na rodzaj kształtuje się następująco:

- zużycie materiałów i energii: 14 925,32 zł.
- usługi obce: 18 924,12 zł.
- podatki i opłaty: 231,95 zł.
- wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne: 3 500,00 zł.
- pozostałe koszty: 3 000,00 zł.

6. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Fundusz statutowy w 2018 roku uległ zwiększeniu w stosunku do roku poprzedniego o kwotę 19 531,47 zł i na 31.12.2018 wynosi 105 930,04. Kwota zwiększenia funduszu statutowego stanowi zysk wypracowany w 2017 roku.

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

Stowarzyszenie posiada status organizacji pożytku publicznego i uzyskuje dochody pochodzące z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych.

Przychody uzyskane w 2018 roku z 1% wynoszą 14 625,64 zł.

Koszty poniesione z 1% podatku uzyskanego w 2018 roku wynoszą 35,00 zł. Kwotę tę wydatkowano na dofinansowanie zajęć rehabilitacyjnych dla dzieci.

W 2018 r. stowarzyszenie miało również na rachunku bankowym do dyspozycji kwotę 29 766,58 zł., stanowiącą niewydatkowane przychody pochodzące z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych, uzyskane w latach 2014-2017. Z powyższej kwoty w 2018 roku dokonano wydatków na kwotę 18 108,73 zł. Kwotą tą sfinansowano zakup materiałów i wyposażenia do Sali integracji sensorycznej oraz sali muzycznej, materiały służące prowadzeniu zajęć z choreoterapii, biblioterapii oraz arteterapii. Zakupiono również materiały dydaktyczne na zajęcia z dziećmi, sfinansowano wycieczki oraz imprezy integracyjno-terapeutyczne, konkursy oraz dofinansowano zajęcia na basenie i hipoterapię.

Na dzień 31 grudnia 2018 roku do dyspozycji z 1% podatku pozostała kwota 26 248,49 zł., z czego kwota 11 657,85 zł. dotyczy przychodów z lat 2014-2017, a kwota 14 590,64 zł. dotyczy przychodów uzyskanych w 2018 roku.

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.

Po dniu bilansowym nie wystąpiły znaczące zdarzenia mające wpływ na sprawozdanie finansowe. Sprawozdanie sporządzone zostało w sposób umożliwiający porównanie danych z rokiem poprzednim.

Strata na działalności statutowej za rok 2016 wynosząca 5 386,14 zł. nie została rozliczona, natomiast zysk z 2017 roku w kwocie 19 531,47 zł. został przeznaczony na zwiększenie funduszu statutowego.

W 2018 roku Stowarzyszenie otrzymało pomoc od Telewizji Polskiej S.A. w formie darowizny finansowej w wysokości 7 600,00 zł. na realizację zadania pn: „*Pegaz- zajęcia hipoterapeutyczne dla niepełnosprawnych intelektualnie wychowanków Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego nr 4 w Krakowie*” z terminem wykorzystania do 31 lipca 2019 roku. Z powyższej kwoty wydatkowano w 2018 roku 2 523,50 zł.

Rozliczenie głównych różnic pomiędzy wynikiem bilansowym i podatkowym za 2018 rok- informacja do CIT-8 za 2018 rok.

WYNIK BILANSOWY 2018		
PRZYCHODY BILANSOWE 2018		
1	Składki członkowskie	930,00
2	Zbiórki publiczne	4 687,60
3	Przychody z 1% podatku	14 625,64
4	Darowizny ogólne	23 596,91
5	Przychody działalności odpłatnej	2 298,62
RAZEM PRZYCHODY 2018		46 138,77
KOSZTY BILANSOWE 2018		
1	Koszty nieodpłatnej działalności	32 880,78
2	Koszty odpłatnej działalności	2 323,01
3	Koszty ogólnego zarządu	5 377,60
RAZEM KOSZTY 2018		40 581,39
WYNIK BILANSOWY NETTO 2018		
nadwyżka przychodów nad kosztami		5 557,38
WYNIK PODATKOWY 2018		
PRZYCHODY PODATKOWE 2018		
1	przychody bilansowe	46 138,77
2	plus przychody nie bilansowe	0,00
3	minus przychody nie podatkowe	0,00
RAZEM PRZYCHODY PODATKOWE 2018		46 138,77
KOSZTY PODATKOWE 2018		
1	koszty bilansowe	40 581,39
2	plus koszty nie bilansowe a będące kosztami podatkowymi	0,00
3	minus koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (kwota przekazanych darowizn rzeczowych i finansowych)	- 3 086,25
RAZEM KOSZTY PODATKOWE 2018		37 495,14
DOCHÓD PODATKOWY 2018		
1	PRZYCHODY PODATKOWE	46 138,77
2	KOSZTY UZYSKANIA PRZYCHODU	37 495,14
DOCHÓD PODATKOWY 2018		8 643,63
DOCHÓD WOLNY OD OPODATKOWANIA		8 643,63

Na podstawie art. 17 ust.1 pkt.6c ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych dochód jest zwolniony od podatku. Całość dochodu jest przeznaczona na cele statutowe do rozliczenia w latach następujących.

Kraków, 25 marca 2019 r.

Zarząd