

BILANS sporządzony na dzień 31.12.2018 r.
na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości

AKTYWA

Wyszczególnienie aktywów 1	Stan aktywów na dzień:	
	(początek roku) 2	(koniec roku) 3
A. AKTYWA TRWAŁE	249,00	1 148,00
I. Wartości niematerialne i prawne	249,00	1 148,00
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	367 857,43	414 915,46
I. Zapasy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	762,42	390,36
III. Inwestycje krótkoterminowe	361 274,43	414 525,10
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5 820,58	0,00
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
Aktywa razem	368 106,43	416 063,46

PASYWA

Wyszczególnienie pasywów 1	Stan pasywów na dzień:	
	(początek roku) 2	(koniec roku) 3
A. FUNDUSZ WŁASNY	4 312,07	28 858,43
I. Fundusz statutowy	7 896,02	7 896,02
II. Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-18 596,94	-3 785,87
IV. Zysk (strata) netto	15 012,99	24 748,28
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	363 794,36	387 205,03
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	905,89	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	362 888,47	387 205,03
Pasywa razem	368 106,43	416 063,46

Sieradz ,dn.22.03.2019 r.
(miejsce i data sporządzenia)

Sporządził: Justyna Ochman

RADA ODDZIAŁU
Elżbieta Lewandowska
Bożena Klimczak
Daniela Bekalarek
Anna Glińska
Bolesław Kulenty
Maria Ograbek
Anna Goszczurna

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości

za okres od 2018-01-01 do 2018-12-31

za

Poz	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok 31.12.2018r.
1	2	3	4
	A. Przychody z działalności statutowej	578 929,70	958 244,25
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	578 929,70	717 175,20
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego		241 069,05
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
	B. Koszty działalności statutowej	567 624,17	936 281,60
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	567 624,17	696 800,57
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	239 481,03
III	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
	C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	11 305,53	21 962,65
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	1 904,19	1 308,02
	H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	9 401,34	20 654,63
I.	Pozostałe przychody operacyjne	2 432,89	0,41
J.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
K.	Przychody finansowe	3 233,76	4 113,24
L.	Koszty finansowe	55,00	20,00
	M. Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	15 012,99	24 748,28
N.	Podatek dochodowy		
	O. Zysk (strata) netto (M-N)	15 012,99	24 748,28

Sieradz , dn.22.03.2019 r.

(miejsce i data sporządzenia)

Justyna Ochman

(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

RADA ODDZIAŁU

Elżbieta Lewandowska
Bożena Klimczak
Daniela Bekalarek
Anna Glińska
Bolesław Kulenty
Maria Ograbek
Anna Goszczurna

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK 2018.

1. Dane podmiotu:

Polskie Towarzystwo Stwardnienia Rozsianego Oddział w Sieradzu
Adres: ul. Sienkiewicza 2B /15 , 98-200 Sieradz

2. Przedmiot działalności:

Stowarzyszenie jest organizacją niosącą pomoc chorym na stwardnienie rozsiane i z innymi niepełnosprawnościami, ich rodzinom i przyjaciołom, działającą na gruncie Konstytucji RP i Konwencji Praw Osób Niepełnosprawnych.
Szczegółowe cele określone są w Statucie z dnia 27.04.2017 r. Polskiego Towarzystwa Stwardnienia Rozsianego.

3. Rodzaj prowadzonej działalności:

Stowarzyszenie prowadzi działalność statutową nieodpłatną i odpłatną. Nie prowadzi działalności gospodarczej.

4. Forma prawna organizacji:

Stowarzyszenie zarejestrowane jest w Krajowym Rejestrze Sądowym Stowarzyszeń i Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji i Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej pod numerem KRS 0000274957 a od 27.08.2007 r. posiada status organizacji pożytku publicznego / OPP /.

5. PTSR O/Sieradz na podstawie art. 46 ust.5 ustawy o rachunkowości, oraz Uchwały Rady Oddziału nr 4/2017 sprawozdanie finansowe sporządza się wg załącznika nr 6 art. 3 ust. 1a pkt 2 ustawy o rachunkowości, które składa się z : bilansu, rachunku zysków i strat, wprowadzenia do sprawozdania finansowego oraz informacji dodatkowej.

6. Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres 01.01.2018 r. - 31.12.2018 r. przy założeniu kontynuacji działalności w dającej się przewidzieć przyszłości oraz braku okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności.
Sprawozdanie sporządzone zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości.

7. Charakterystyka wyceny aktywów i pasywów na dzień bilansowy:

-Zgodnie z załącznikiem nr 6 uwzględniona jest odrębna prezentacja inwestycji krótkoterminowych, a w szczególności środków pieniężnych a w pasywach prezentowane są odrębnie rozliczenia międzyokresowe odzwierciedlające w szczególności otrzymane, a nierozliczone jeszcze memoriałowo dotacje (dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych).

- Zgodnie z ustawą o rachunkowości stosowana jest zasada istotności, memoriału i współmierności, wiarygodności i ostrożności.

-Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w sposób następujący: środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne –według cen nabycia lub kosztów

wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe,
- kapitały (fundusze) własne, oraz pozostałe aktywa i pasywa wyceniane są w wartości nominalnej.

- Wynik finansowy ustalany jest metodą kalkulacyjną tj: różnicą między przychodami dotyczącymi okresu sprawozdawczego a kosztami poniesionymi w związku z pozyskaniem tych przychodów oraz kosztami okresu. Wynik finansowy ustalany jest z uwzględnieniem wyodrębnienia rodzajów działań określonych w ustawie o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie). Wynik ten może być wielkością dodatnią (jednostka osiągnęła zysk) lub też wielkością ujemną (jednostka poniosła stratę) albo wynikiem zerowym (przychody równają się kosztom).

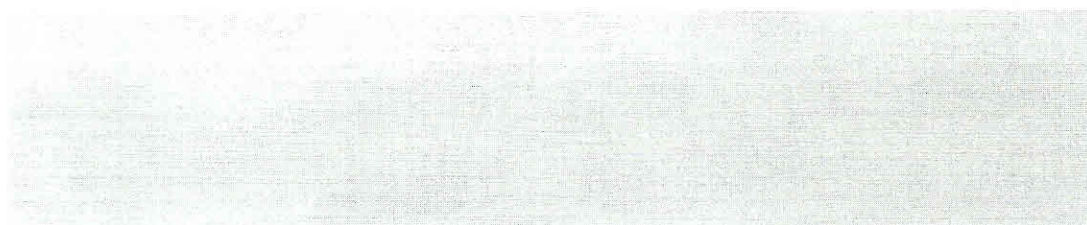
W następnym roku obrotowym – po zatwierdzeniu rocznego sprawozdania finansowego – różnicę pomiędzy przychodami a kosztami, ustaloną w rachunku zysków i strat, rozlicza się zarachowując jej wielkość na fundusz statutowy.

Sieradz, dn. 22.03.2019 r.

Sporządziła: Justyna Ochman

RADA ODDZIAŁU
Elżbieta Lewandowska
Bożena Klimczak
Daniela Bekalarek
Anna Glińska
Bolesław Kulenty
Maria Ograbek
Anna Goszczurna

:



INFORMACJA DODATKOWA DO BILANSU ZA ROK 2018
Polskiego Towarzystwa Stwardnienia Rozsianego Oddział w Sieradzu.

1. 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.
2. 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. Struktura przychodów i kosztów :

A/ Przychody z działalności statutowej	958 244,25 zł
przychody z działalności statutowej nieodpłatnej	717 175,20 zł
z tego: składki członkowskie	6 691,00 zł
darowizny pieniężne	41 194,75 zł
zbiórki publiczne	22 784,51 zł
przychody z 1% pdof	134 966,58 zł
projekty	511 538,36 zł
przychody z działalności statutowej odpłatnej	241 069,05 zł
z tego: wpłaty CUS	8 403,27 zł
projekt CUS	232 665,78 zł
B/ koszty działalności statutowej	936 281,60 zł
koszty działalności statutowej nieodpłatnej	696 800,57 zł
z tego: koszty projektów	511 538,36 zł
w tym: koszty subkont pdof 1%	113 228,07 zł
koszty darowizn dla członków	14 796,77 zł
wkład własny do projektów – darowizny	26 397,98zł
koszty statutowe PTSR 1%	20 765,07 zł
koszty zbiórek	591,78 zł
wkład własny do projektów – zbiórki	9 482,54 zł
koszty działalności statutowej odpłatnej	239 481,03 zł
z tego: koszty projektów	232 665,78 zł
wkład własny do projektu - CUS	6 815,25 zł
C/ zysk z działalności statutowej	21 962,65 zł
G/koszty ogólnego zarządu	1 308,02 zł
H/zysk z działalności operacyjnej	20 654,63 zł
I/pozostałe przychody operacyjne	0,41 zł
K/przychody finansowe - odsetki	4 113,24 zł
L/koszty finansowe	20,00 zł
M/zysk brutto=netto	24 748,28 zł

Struktura bilansu na 31.12.2018 r. przedstawia się następująco:

AKTYWA

A.I. wartości niematerialne i prawne /program MKsięgowość/	1148,00 zł
B.II. należności krótkoterminowe	390,36 zł

w tym: nadpłata ZUS	0,35 zł	
Kamińska Monika	390,00 zł	
Biurotech	0,01 zł	
B.III .inwestycje krótkoterminowe		414 525,10 zł
w tym: środki bieżące	21 889,32 zł	
środki PFRON RAK 2017	102 152,21 zł	
środki 1% subkonta + dar.	288 895,55 zł	
środki CUS	1 588,02 zł	
Aktywa razem :		416 063,46 zł

PASYWA

A.I Fundusz statutowy		4 110,15 zł
A.IV. Zysk netto		24 748,28 zł
B.III. Zobowiązania krótkoterminowe		zł
Rozl. 1% pdof		
B.IV. Rozliczenia międzyokresowe	387 205,03	zł
w tym:		
RAK 2017	102 152,01 zł	
PLIR – subkonta	272 174,43 zł	
Darowizny	12 878,59	

Pasywa razem: **416 063,46 zł**

Ze względu na konieczność przystosowania bilansu i rachunku zysków i strat za rok 2018 do wymogów załącznika nr 6 i przedstawienia faktycznego wyniku finansowego, wprowadzono rozliczenia międzyokresowe.

II.

INFORMACJA O STRUKTURZE ZREALIZOWANYCH PRZYCHODÓW WG ŹRÓDEŁ FINANSOWANIA I STRUKTURZE KOSZTÓW – ROK 2018

DOFINANSOWANIA:

- PAŃSTWOWY FUNDUSZ REHABILITACJI OSÓB NIEPEŁNOSPRAWNYCH – PROJEKT RAK2017**

DOTACJA	- 371 235,79 ZŁ
WYDATKI	- 371 235,79 ZŁ
WKŁAD WŁASNY	- 2 193,27 ZŁ
- PAŃSTWOWY FUNDUSZ REHABILITACJI OSÓB NIEPEŁNOSPRAWNYCH – PROJEKT WARSZTATY MUZ.-TANECZNE250**

DOTACJA	- 82 250,00 ZŁ
WYDATKI	- 82 250,00 ZŁ
WKŁAD WŁASNY	- 14 641,71 ZŁ
- POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE SIERADZ – SPOTKANIE WIGILIJNE**

DOTACJA	- 8 880,00 ZŁ
WYDATKI	- 8 880,00 ZŁ
WKŁAD WŁASNY	- 6 094,65 ZŁ
- POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE SIERADZ – KINO , TEATR**

DOTACJA	- 5 452,80,00 ZŁ
WYDATKI	- 5 452,80 ZŁ
WKŁAD WŁASNY	- 3 911,82 ZŁ
- POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE SIERADZ – WYCIECZKA**

- AFRYKARIUM**
 DOTACJA - 1 680,57 ZŁ
 WYDATKI - 1 680,57 ZŁ
 WKŁAD WŁASNY - 1 133,31 ZŁ
- 6. POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE SIERADZ –2 SPOTKANIA INTEGRACYJNE**
 DOTACJA - 3 809,00 ZŁ
 WYDATKI - 3 809,00 ZŁ
 WKŁAD WŁASNY - 2 834,65 ZŁ
- 7. URZĄD WOJEWÓDZKI W ŁODZI – POMOC ŚWIĄTECZNA**
 DOTACJA - 2 000,00 ZŁ
 WYDATKI - 2 000,00 ZŁ
 WKŁAD WŁASNY - 117,57 ZŁ
- 8. URZĄD MIASTA SIERADZ – PIKNIK INTEGRACYJNY**
 DOTACJA - 3 330,00 ZŁ
 WYDATKI - 3 330,00 ZŁ
 WKŁAD WŁASNY - 911,82 ZŁ
- 9. URZĄD MARSZAŁKOWSKI ŁÓDŹ –RCPS – REHABILITACJA DOMOWA**
 DOTACJA - 24 900,00 ZŁ
 WYDATKI - 24 900,00 ZŁ
 WKŁAD WŁASNY - 4 000,00 ZŁ
- 10. TESCO -**
 DOTACJA - 8 000,00 ZŁ
 WYDATKI - 8 000,00 ZŁ
 WKŁAD WŁASNY - 41,72 ZŁ
- 11. STAROSTWO POW. CENTRUM USŁUG SPOŁECZNYCH**
 DOTACJA - 232 665,78 ZŁ
 WYDATKI - 232 665,78 ZŁ

OGÓŁEM PONIESIONE WYDATKI NA WKŁAD WŁASNY FINANSOWY DO PROJEKTÓW WYNIOSŁY W ROKU 2018 – 35 880,52 ZŁ .

III.

ŹRÓDŁA WYDATKOWANIA PRZYCHODÓW INNYCH NIŻ DOTACJE .

1. Kwota uzyskana ze zbiórek publicznych - 22.784,51 zł
 Koszty poniesione na przeprowadzenie zbiórek / napoje ,reklamówki, batoniki/ - 591,78 zł
Do rozliczenia kwota: - 22 192,73zł
 Wydatkowano na wkład własny do projektów kwotę - 9 482,54
Pozostało do wykorzystania - 12 118,41
2. **Darowizny pieniężne :** - 26 397,98 zł
Wydatki z darowizn na wkład własny do projektów: - 26 397,98zł
POZOSTAŁO : 0,00 zł
3. **Podatek dochodowy osób fizycznych 1% PTSR**
 Przychód : - 21 738,51 zł

Wydatki : - 20 765,07 zł
POZOSTAŁO: **973,44 zł**

3. PLIR 1% pdof – subkonta :

Stan na 31.12.2017 r. 249 313,11 zł

Stan na 31.12.2018 r. 272 174,43 zł

Darowizny na subkonta

Stan na 31.12.2017 r. 9 871,86 zł

Stan na 31.12.2018 r. 16 721,12 zł + 390,00 zł

Stan konta PLIR i darowizny 288 895,55 zł

4. Składki członkowskie - 6 691,00 zł

5. Odsetki od lokaty - 4 113,24 zł

6. Pozostałe przychody (zwrot ZUS) - 0,35 zł

Szczegółowe rozliczenie wg źródła finansowania wkładu własnego do projektów przedstawia załącznik nr 1.

:

IV.

Zatrudnienie

Informacje o tendencjach zmian w przychodach i kosztach oraz składnikach majątku i źródłach ich finansowania.

1. W roku 2018 odnotowano wzrost przychodów i kosztów w porównaniu do roku poprzedniego o około 39%. Wskazuje to na wzrost pozyskiwania środków na projekty jak również na cele statutowe. Uzyskano zwiększenie przychodów z tytułu dofinansowania projektów o 47% tj: o 351 024,81 zł z tytułu darowizn o 48% tj.o 19 884,25 zł natomiast zbiórki publiczne i wpływy 1% podatku dochodowego od osób fizycznych utrzymują się na podobnym poziomie.

2.

RADA ODDZIAŁU

Sieradz , dn. 22.03.2019 r.

Sporządziła: Justyna Ochman

Elżbieta Lewandowska

Bożena Klimeczak

Daniela Bekalarek

Anna Glińska

Bolesław Kulenty

Maria Ograbek

Anna Goszczurna