

Stowarzyszenie

„ Dać Pomoc „

ul. Bączkowskiego 11 a

64-000 Kościan

SPRAWOZADANIE FINANSOWE
ZA ROK 2015

Zawartość :

- 1) Bilans na dzień 31-12-2015
- 2) Rachunek wyników za rok 2015
- 3) Informacja dodatkowa

Opracował:

*Kancelaria Biegłych Rewidentów Sp. z oo; 64-000 Kościan; Plac Wolności 21
Nr KRS:0000172743, Kapitał Zakładowy:50.000,00 PLN wniesiony w całości*

Stowarzyszenie
"DAĆ POMOC"
 64-000 Kościan, ul. Bączkowskiego 11a
 NIP 698-16-17-707
 Regon 411148228 KRS: 0000064865

Bilans sporządzony na dzień 31.12.2015

Lp	Aktywa	2014	2015
		zł	zł
1	2	3	
A	Aktywa trwałe	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
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	32 803,56	14 633,75
I.	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	32 803,56	14 633,75
	1. Środki pieniężne	32 803,56	14 633,75
	2. Pozostałe aktywa finansowe	0,00	0,00
C	Krótkoterminowe rozlicz.miedzyokresowe	0,00	0,00
	Aktywa razem	32 803,56	14 633,75

Lp	Pasywa	2012	2013
		zł	zł
1	2	3	
A	Fundusze własne	32 803,56	14 633,75
I.	Fundusz statutowy	0,00	0,00
II.	Fundusz z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
III.	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	32 803,56	14 633,75
	1.Nadw.przychodów nad kosztami (+)	32 803,56	14 633,75
	2.Nadw.kosztów nad przychodami (-)	0,00	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
I.	Zobow.długoterminowe z tyt.poz. i kredytów	0,00	0,00
II.	Zobow.krótkoterminowe i fundusze specjalne	0,00	0,00
	1.Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	2.Inne zobowiązania	0,03	0,00
	3.Fundusze specjalne	0,00	0,00
III.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	1.Rozlicz.miedzyokres.przychodów	0,00	0,00
	2.Inne rozlicz.miedzyokresowe	0,00	0,00
	Pasywa razem	32 803,56	14 633,75

Kościan, dnia 11.03.2016

Sporządził:
 Kancelaria Biegłych Rewidentów Sp. z oo
 Plac Wolności 21, 64-100 Kościan
PREZES Zarządu
Marek Kubacki

Stowarzyszenie
"DAĆ POMOC"
 64-000 Kościan, ul. Bączkowskiego 11a
 NIP 698-16-17-707
 Regon 411148227

Zatwierdził:
 Prezes Stowarzyszenia
"Dać Pomoc"
Adam Piątek

Opracował:
 Kancelaria Biegłych Rewidentów Sp. z O.O Nr KRS 0000172743

Kapitał Zakładowy: 50.000,00

Stowarzyszenie
"DAĆ POMOC"
 64-000 Kościan, ul. Bączkowskiego 11a
 NIP 698-16-17-707
 Regon 411148228 KRS: 0000064865

Rachunek wyników sporządzony na dzień 31.12.2015

	2014	2015
A. Przychody z działalności statutowej	25 358,50	29 382,86
I. Składki brutto określone statutem	708,00	686,00
II. Inne przychody określone statutem	0,00	4 499,76
III. Przychody z tyt. 1%	24 650,50	24 197,10
B. Koszty realizacji zadań statutowych	64 395,74	49 636,67
I. Koszty zadań statutowych	24 503,34	7 720,64
II. Koszty z tyt. 1%	39 892,40	41 916,03
C. Wynik finansowy na dział. statutowej (A-B)	-39 037,24	-20 253,81
D. Koszty administracyjne	7 754,99	4 446,60
I. Zużycie materiałów i energii	272,16	673,80
II. Usługi obce	1 420,69	3 772,80
III. Podatki i opłaty	0,00	0,00
IV. Wynagrodzenia oraz inne świadczenia	6 062,14	0,00
V. Amortyzacja	0,00	0,00
VI. Pozostałe	0,00	0,00
E. Pozostałe przychody	79 595,79	39 333,56
I. Wpłaty od darczyńców	37 750,00	1 530,00
II. Pozostałe Przychody	41 845,79	37 803,56
F. Pozostałe koszty	0,00	0,00
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności	32 803,56	14 633,15
J. Zysk i straty nadzwyczajne	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K. Wynik finansowy ogółem	32 803,56	14 633,15
I. Różnica zwiększająca koszty roku następnego (-)	0,00	
II. Różnica zwiększająca przychody roku następnego (+)	32 803,56	14 633,15

Kościan, dnia 11.03.2016

Sporządził:

Kancelaria Biegłych Rewidentów Sp. z oo

Plac Wolności 21; 64-000 Kościan

PREZES ZARZĄDU

Marek Kubacki

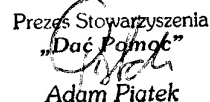
Stowarzyszenie
"DAĆ POMOC"

64-000 Kościan, ul. Bączkowskiego 11a

NIP 698-16-17-707

Regon 411148227

Zatwierdził:

Prezes Stowarzyszenia

Adam Piątek

**Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego sporządzonego
na dzień 31 grudnia 2015 – Stowarzyszenia
„DAĆ POMOC” Kościan ul. Bączkowskiego 11 a**

W dniu 06-08-1999r na mocy wpisu do Krajowego Rejestru Sądowego - Nr KRS 000064865- Rejestr Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej rozpoczęto działalność określoną w Statucie. Celem Stowarzyszenia jest pobudzenie aktywności społeczeństwa w celu organizowania pomocy najbardziej potrzebującym, gromadzeniem środków materialnych, współdziałanie z władzami publicznymi. Zajmuje się również Stowarzyszenie podejmowaniem działań zmierzających do integracji osób niepełnosprawnych w społeczeństwie.

15 stycznia 2009 roku na wniosek Stowarzyszenia Sąd Rejonowy w Poznaniu nadała status Stowarzyszenia „DAĆ POMOC” jako Organizację Pożytku Publicznego.

I.

1. Omówienie stosowanych metod wyceny (w tym amortyzacji, walut obcych) aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów w zakresie, w jakim ustawa pozostawiła jednostce prawo wyboru – Zgodnie z II Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek niebędących spółkami handlowymi, nieprowadzących działalności gospodarczej.

Zgodnie z obowiązującymi w Stowarzyszeniu zasadami

► wartości niematerialne i prawne wycenia się wg ceny nabycia.

Dla wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej do 3 500 złotych odpisów amortyzacyjno-umorzeniowych dokonuje się w momencie przyjęcia do użytkowania w wysokości 100 %, natomiast pozostałe amortyzowane są zgodnie z minimalnymi okresami amortyzacji określonymi w Ustawie o podatku dochodowym o osób prawnych (Dz.U.Nr 54 z 200 poz.654 wraz z późniejszymi zmianami).

W Bilansie podlegają wykazaniu w historycznej cenie nabycia pomniejszonej o dokonane umorzenia.

► rzeczowe składniki majątku trwałego ujmowane są w księgach wg ceny nabycia.

W Bilansie wykazane „*rzeczowe aktywa trwałe*” przedstawiona jest w historycznej cenie nabycia pomniejszonej o umorzenia ustalone w oparciu o plan odpisów amortyzacyjno-umorzeniowych uwzględniającym stawki określone w oparciu o plan odpisów amortyzacyjno-umorzeniowych uwzględniającym stawki określone w wyżej powołanej ustawie. Środki trwałe o wartości początkowej mieszczące się w granicach do 3.500 zł. umarzane są jednorazowo w miesiącu przekazania do eksploatacji.

► zapasy rzeczowego majątku obrotowego: *nie występuje*

► należności w kwocie wymagającej zapłaty: *nie występuje*

► środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej

► czynne rozliczenia międzyokresowe : *nie występuje*

► fundusz statutowy : *nie występuje*

► zobowiązania podlegają wykazaniu w bilansie w wartości nominalnej, w kwocie wymagającej zapłaty:

► rezerwy, dochody przyszłych okresów i bierne rozliczenia kosztów podlegają wykazaniu w bilansie zgodnie z kierunkami ich tworzenia w wartości nominalnej.

Opracował:

Kancelaria Biegłych Rewidentów Sp. z oo; 64-000 Kościan; Plac Wolności 21
Nr KRS:0000172743, Kapitał Zakładowy:50.000,00 PLN wniesiony w całości

1 

2. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian metod księgowości i wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sprawozdanie finansowe, ich przyczyny i spowodowana zmianami kwotę wyniku finansowego : *nie występuje*

3. Przedstawienie dokonanych w stosunku do poprzedniego roku obrotowego zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego i wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową oraz rentowność jednostki : *nie występuje*

4. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie wystąpiły po dniu bilansowym, a nie zostały uwzględnione w bilansie oraz rachunku zysków i strat : *nie występuje* – nie są znane na dzień sporządzania informacji dodatkowej.

II.

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz trwałych lokat finansowych, zawierających stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia z tytułu przecenę inwestycji, przemieszczeń wewnętrznych, zmniejszenia oraz stan na koniec roku obrotowego, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji.

a) ruch w zakresie aktywów trwałych kształtował się następująco :

- zwiększenie: *nie występuje*

	Ogółem	Grunty	Budynki i budowle	Urządzenia tech.i masz.	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe
Wartość brutto						
1. na początek okresu	2 344,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 344,00
2. zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1 zbycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2 likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto						
4. na koniec okresu	2 344,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 344,00
Amortyzacja						
5. na początek okresu	2 344,00	0	0	0	0	2344
6.1 zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.1.1 umorzenie bierzące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.1.2 pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.2 zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.2.1 zbycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.2.2 likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortyzacja						
7. na koniec okresu	2 344,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 344,00
8. wartość netto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto - *nie występuje*

3. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli - *nie występuje*

4. Majątek obrotowy – środki pieniężne wykazano w ich wartości nominalnej.

Opracował:

Kancelaria Biegłych Rewidentów Sp. z oo; 64-000 Kościan; Plac Wolności 21
Nr KRS:0000172743, Kapitał Zakładowy: 50.000,00 PLN wniesiony w całości

2


5. Dane o stanie rezerw wg celu ich tworzenia na początek roku obrotowego, zwiększenia wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, ze wskazaniem tych z nich, które korygują stan należności - *nie występuje*

6. Podział zobowiązań na dzień bilansowy o przewidywanym umową okresie spłaty :
wykazane w bilansie zobowiązania dotyczą bieżących rozliczeń z dostawcami.

7. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych oraz przychodów przyszłych okresów

- ▶ czynne rozliczenia międzyokresowe - *nie występuje*
- ▶ bierne rozliczenia międzyokresowe - *nie występuje*
- ▶ przychody przyszłych okresów – ustalony za bieżący rok obrotowy wynik finansowy (konto 860), stanowiący różnicę pomiędzy przychodami a kosztami (o której mowa w § 2 ust.4 rozporządzenia) w wartości 14.633,75 zł.

III.

1. Do przychodów z działalności statutowej zaliczono kwoty należne z tego tytułu
Struktura rzeczowa przychodów przedstawia się następująco

- Składki brutto określone statutem = 686,00 zł
- **Wpływy z 1 % podatku** = **24.197,10 zł**
- Pozostałe przychody = 42.303,32 zł
→ od darczyńców = 1.530,60 zł
- Ogółem przychody = 68.717,02 zł

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn nieplanowanych odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) - *nie występuje*

3. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych do wyniku finansowego brutto

▶ przychody ogółem = 68.717,02 zł

▶ koszty ogółem = 54.083,27 zł
w tym :
→ **Koszty z 1 % podatki = 41.916,03 zł**

4. **Wynik finansowy = Różnica zwiększająca przychody roku następnego = 14.633,15 zł**

Zwolnienie przedmiotowe na podstawie Art. 17 Ustawy.

Opracował:

Kancelaria Biegłych Rewidentów Sp. z oo; 64-000 Kościan; Plac Wolności 21
Nr KRS:0000172743, Kapitał Zakładowy: 50.000,00 PLN wniesiony w całości

5. Dane o kosztach

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat wg wzoru określonego w rozporządzeniu – wyżej cytowane.

Do kosztów działalności statutowej zaliczono koszty związane z prowadzoną działalnością stowarzyszenia.

6. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe

- nie występują

IV. Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych

- nie sporządza się

V. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji metodą pełną lub praw własności w tym:

- 1) nazwie określenia wspólnego przedsięwzięcia
 - 2) procentowym udziale
 - 3) części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników majątku trwałego, wartości niematerialnych i prawnych
 - 4) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu składników majątku trwałego
 - 5) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych
 - 6) dochodach otrzymanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach związanych z nimi
 - 7) zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia
- nie dotyczy –

Sporządził:

Kościan, dnia 11.03.2016

Kancelaria Biegłych Rewidentów Sp. z O.O
Plac Wolności 21; 64-000 Kościan

PREZES ZARZĄDU

Marek Kubaek

Stowarzyszenie
“DAĆ POMOC”
64-000 Kościan, ul. Bączkowskiego 11a
NIP 698-16-17-707
Regon 411148227

Prezes Stowarzyszenia

Adam Piątek