

Stowarzyszenie Rodziców i Przyjaciół Dzieci z zespołem Downa Tęcza w Krakowie

Sprawozdanie finansowe za okres
Od 01.01.2016 do 31.12.2016 roku

Informacje ogólne

1. Pełna nazwa:

Stowarzyszenie Rodziców i Przyjaciół Dzieci z zespołem Downa Tęcza w Krakowie

2. Wskazanie właściwego sądu prowadzącego rejestr lub innego organu prowadzącego rejestr, data wpisu, numer w ewidencji

Podmiot jest zarejestrowany w Krajowym Rejestrze Sądowym w Sądzie Rejonowy dla Krakowa Śródmieścia w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000335176, data rejestracji: 21.08.2009 r.

REGON: 357160632

NIP: 6762154466

3. Adres:

30-052 Kraków, ul. Juliusza Lea 22B/2

4. Skład Zarządu i Komisji Rewizyjnej

Zarząd:

Anna Przetocka	- Prezes Zarządu
Aleksander Bednarski	- Wiceprezes Zarządu
Paulina Surman	- Sekretarz
Marta Grudnik	- Skarbnik
Anna Samek	- Członek Zarządu

Komisja rewizyjna:

Jadwiga Kozendra
Aleksandra Warchoł
Agata Dzięgiel-Matras

5. Data rozpoczęcia działalności stowarzyszenia: 15.10.2001 r.

6. Wskazanie okresu trwania działalności organizacji:

Czas trwania Stowarzyszenia jest nieoznaczony.

7. Okres objęty sprawozdaniem finansowym:

Od 01.01.2016 do 31.12.2016

8. Wskazanie zastosowanych zasad rachunkowości przewidzianych dla jednostek mikro z wyszczególnieniem wybranych uproszczeń

Stosuje się zasady rachunkowości przewidziane dla jednostek mikro zgodnie z art. 3 ust. 1 a ustawy o rachunkowości

Zastosowane uproszczenia przewidziane dla jednostek mikro m.in.:

Zrezygnowano z wyceny aktywów i pasywów według wartości godziwej i skorygowanej ceny nabycia (art.28a u.o.r.).

Nie sporządza się informacji dodatkowej, załączono informacje uzupełniające do bilansu określone w załączniku nr 4 do ustawy o rachunkowości.

Nie sporządza się zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Nie sporządza się rachunku przepływów pieniężnych.

Nie sporządza się sprawozdania z działalności, sporządzono informację uzupełniającą do bilansu zawierającą dane dotyczące nabycia udziałów (akcji) własnych.

9. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej 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 organizację w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

10. 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

Aktywa i pasywa zostały przedstawione w bilansie według cen ewidencyjnych

Rzeczowe aktywa trwałe - wycenia się wg cen nabycia pomniejszonych o dotychczasowe umorzenie. Amortyzuje się na zasadach określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych

Wartości niematerialne i prawne - wycenia się wg cen nabycia pomniejszonych o dotychczasowe umorzenie. Wartości niematerialne i prawne umarza się na zasadach określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

Środki pieniężne - krajowe wykazuje się w wartości nominalnej.

Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami - wycenia się wg wartości nominalnej, na dzień bilansowy należności i zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

Przychody i koszty oraz ustalenie wyniku finansowego

Przychody z działalności statutowej - obejmują składki i inne przychody określone statutem.

Koszty działalności:

- koszty realizacji zadań statutowych obejmują koszty poniesione w wyniku świadczenia zadań określonych statutem jednostki, które nie mają charakteru kosztów administracyjnych.

- koszty administracyjne są to koszty poniesione na utrzymanie administracyjne jednostki.

Przychody finansowe - są to przychody osiągnięte z operacji finansowych a w szczególności obejmują: odsetki od lokat na rachunku bankowym, odsetki z tytułu zwłoki w zapłacie, dodatnie różnice kursowe, oprocentowanie środków na rachunkach bankowych.

Koszty finansowe - są to koszty operacji finansowych, obejmują zapłacone odsetki, w tym odsetki za zwłokę w zapłacie, odsetki od kredytów i pożyczek.

Wynik finansowy - stanowi różnicę pomiędzy przychodami z działalności statutowej a kosztami realizacji statutowych i kosztami administracyjnymi, powiększona o pozostałe przychody, przychody finansowe i zyski nadzwyczajne oraz zmniejszona o pozostałe koszty, koszty finansowe i straty nadzwyczajne.

Wynik finansowy ustala się według zasad określonych w załączniku nr 4 do ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2013 r. poz. 330 z późn. zm.).

Jednostka sporządza roczne sprawozdanie finansowe na dzień kończący rok obrotowy (na 31 grudnia), obejmujące:

- bilans (wg załącznika nr 4 do ww. ustawy);
- rachunek zysków i strat (wg załącznika nr 4 do ww. ustawy);
- informacje uzupełniające do bilansu (wg załącznika nr 4 do ww. ustawy).

Kraków, 22 luty 2017 roku

Odpowiedzialny za prowadzenie
ksiąg rachunkowych

Zarząd

BILANS
sporządzony na dzień 31.12.2016

Poz.	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok obrotowy
AKTYWA		2015	2016
A.	Aktywa trwale, w tym:	0,00	0,00
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwale, w tym środki trwale	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, w tym:	50 169,94	50 008,76
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	2 510,70	5 785,71
III	Inwestycje krótkoterminowe	47 659,24	44 223,05
1	Środki pieniężne	47 659,24	44 223,05
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Aktywa razem		50 169,94	50 008,76

PASYWA		2015	2016
A.	Kapitał (fundusz) własny, w tym:	37 046,68	17 844,15
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	6 485,63	6 485,63
II	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
III	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	30 561,05	11 358,52
V	Wynik finansowy z lat ubiegłych	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, w tym:	13 123,26	32 164,61
I	Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
II	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
III	Inne zobowiązania	1 123,26	4 397,61
IV	Rozliczenia międzyokresowe	12 000,00	27 767,00
Pasywa razem		50 169,94	50 008,76

Kraków, 22 luty 2017 roku

Odpowiedzialny za prowadzenie
ksiąg rachunkowych

Zarząd

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
sporządzony za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016

Poz.	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok obrotowy
		2015	2016
A.	Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym: zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	182 808,61	418 299,88
I.	Przychody z działalności pożytku publicznego i zrównane z nimi:	182 808,61	418 299,88
1	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	182 808,61	415 819,88
2	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego, w tym: zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	2 480,00
II.	Przychody z działalności gospodarczej i zrównane z nimi, w tym: zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
B.	Koszty podstawowej działalności operacyjnej	152 247,16	406 941,36
I.	Koszty działalności pożytku publicznego	152 247,16	406 941,36
1	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	152 247,16	404 733,00
a)	Amortyzacja	0,00	18 292,99
b)	Zużycie materiałów i energii	12 453,68	86 830,68
c)	Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	31 352,65	99 621,88
d)	Pozostałe koszty	108 440,83	199 987,45
2	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	2 208,36
a)	Amortyzacja	0,00	0,00
b)	Zużycie materiałów i energii	0,00	68,36
c)	Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00
d)	Pozostałe koszty	0,00	2 140,00
II.	Koszty działalności gospodarczej	0,00	0,00
E.	Pozostałe przychody i zyski, w tym: aktualizacja wartości aktywów	0,00	0,00
F.	Pozostałe koszty i straty, w tym: aktualizacja wartości aktywów	0,40	0,00
E.	Wynik finansowy netto ogółem	30 561,05	11 358,52
I.	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia)	30 561,05	11 358,52
II.	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna)	0,00	0,00

Kraków, 22 luty 2017 roku

Odpowiedzialny za prowadzenie
ksiąg rachunkowych

Zarząd

Informacja uzupełniająca do bilansu:

1) kwota wszelkich zobowiązań 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; wszelkie zobowiązania dotyczące emerytur oraz jednostek powiązanych lub stowarzyszonych są ujawniane odrębnie;

Nota 1 – Zobowiązania finansowe

Lp.	Tytuł	Wartość zobowiązań na początku roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość zobowiązań na koniec roku
1	Zobowiązania finansowe, w tym z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) dłużnych instrumentów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zobowiązania finansowe dotyczące jednostek powiązanych i stowarzyszonych, w tym z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) dłużnych instrumentów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Razem zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 2 – Charakter i forma wierzytelności zabezpieczonych rzeczowo

Lp.	Tytuł	Hipoteka	Zastaw	Przewłaszczenie	Weksel własny	Inne	Razem
1	Kwota zobowiązania, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) zobowiązań podatkowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Kwota zabezpieczenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) zobowiązań podatkowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 3 – Zobowiązania emerytalne

Lp.	Tytuł	Wartość na początku roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec roku
1	Świadczenia emerytalne gwarantowane pracownikom w umowach o pracę	0,00	0,00	0,00	0,00

2) kwota 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;

Stowarzyszenie nie udzieliła pożyczki ani innego świadczenia o podobnym charakterze członkom organów zarządzających i nadzorujących.

3) o udziałach (akcjach) własnych, w tym:

a) przyczyna nabycia udziałów (akcji) własnych dokonanego w roku obrotowym,

b) liczba i wartość nominalna nabytych oraz zytych w roku obrotowym udziałów (akcji), a w przypadku braku wartości nominalnej, ich wartość księgowa, jak też część kapitału podstawowego, którą te udziały (akcje) reprezentują,

c) w przypadku nabycia lub zbycia odpłatnego, równowartość tych udziałów (akcji),

d) liczba i wartość nominalna lub, w razie braku wartości nominalnej, wartość księgowa wszystkich udziałów (akcji) nabytych i zatrzymanych, jak również część kapitału podstawowego, którą te udziały (akcje) reprezentują;

 Nie dotyczy stowarzyszenia.

Nota 4 Struktura przychodów według ich źródeł

l.p.	Wyszczególnienie	Kwota zł
	Przychody ogółem w tym:	418 299,88
1	Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	415 819,88
	- darowizny finansowe	22 125,00
	- darowizny rzeczowe	0,00
	- składki członkowskie	6 710,00
	- przychody z 1% podatku	14 864,80
	- zbiórki publiczne	3 378,00
	- dotacja - Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej - "STER - Samodzielność, Tolerancja, Edukacja, Rozwój"	59 548,92
	- dotacja Gmina Miejska Kraków MOPS	181 512,77
	- projekt Fundacja Dzieci Niczyje - "Wsparcie rodzin wychowujących dzieci z niepełnoprawnością intelektualną"	12 000,00
	- projekt Fundacja Edukacji dla Demokracji - "Do Polski po doświadczenie"	40 000,00
	- projekt Fundacja Edukacja dla Demokracji - "Polsko-Ukraińska szkoła terapii"	12 233,00
	- grant z Google	32 886,34
	- przychody statutowe - rozliczenie dodatniego wyniku finansowego z roku ubiegłego	30 561,05
2	Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	2 480,00
3	Przychody finansowe	0,00
4	Pozostałe przychody operacyjne	0,00

Nota 5 Struktura kosztów według ich źródeł

l.p.	Wyszczególnienie	Kwota zł
	Koszty ogółem w tym:	406 941,36
1	Koszty z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	399 536,86
	- koszty realizacji działań statutowych	40 383,55
	- koszty sfinansowane z 1% podatku	20 972,28
	- dotacja - Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej - "STER - Samodzielność, Tolerancja, Edukacja, Rozwój"	59 548,92
	- dotacja Gmina Miejska Kraków MOPS W/I/3824/SO/635/2016	181 512,77
	- projekt Fundacja Dzieci Niczyje - "Wsparcie rodzin wychowujących dzieci z niepełnoprawnością intelektualną"	12 000,00
	- projekt Fundacja Edukacji dla Demokracji - "Do Polski po doświadczenie"	40 000,00
	- projekt Fundacja Edukacja dla Demokracji - "Polsko-Ukraińska szkoła terapii"	12 233,00
	- grant z Google	32 886,34
2	Koszty z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	2 208,36
3	Koszty administracyjne	5 196,14
4	Koszty finansowe	0,00
5	Pozostałe koszty operacyjne	0,00