

INFORMACJA UZUPEŁNIJĄCA,
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZA 2016R.
W GDAŃSKIM STOWARZYSZENIU INWALIDÓW NARZĄDU RUCHU
„SOLIDARNOŚĆ”

Sprawozdanie zostało sporządzone za rok kalendarzowy 2016, zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości (ustawa z dnia 11 lipca 2014r. Dz. U. poz.1100). Nowelizacja wprowadziła pojęcie „jednostki mikro”, w którym mieści się m. in. Stowarzyszenie. Jednostki mikro mogą sporządzać sprawozdania finansowe w uproszczonej formie.

Na podstawie art. 3 ust.1a pkt 2 ustawy o rachunkowości, Stowarzyszenie Inwalidów Narządu Ruchu „Solidarność”, które nie prowadzi działalności gospodarczej, podjęło uchwałę na walnym zgromadzeniu członków w dniu 14 marca 2015r. o sporządzaniu sprawozdania finansowego z zastosowaniem uproszczeń określonych przez ustawę o rachunkowości dla jednostek mikro, zgodnie z załącznikiem nr 4 do ustawy, które będzie się składało z:

- Informacji ogólnej-bilansu,
- Informacji uzupełniającej do bilansu,
- Rachunku zysku i strat, sporządzonego w tylko w wariantcie porównawczym.

Rozliczenie wyniku finansowego następuje w sposób określony art. 47 ust.3a ustawy o rachunkowości. oznacza to, że 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 zwiększenie lub zmniejszenie funduszu podstawowego (statutowego).

oraz

w oparciu o Dziennik Ustaw z 2015 r. poz. 1393, Obwieszczenia Marszałka Sejmu Rzeczypospolitej Polskiej z dnia 24 sierpnia 2015 r. w sprawie ogłoszenia jednolitego tekstu ustawy – Prawo o stowarzyszeniach.

**Zakres informacji wykazanych w sprawozdaniu finansowym o którym mowa
w art.45 ustawy ,dla jednostek mikro**

1. Gdańskie Stowarzyszenie Inwalidów Narządu Ruchu „Solidarność” ul Plac Solidarności 1.pok.3.22 ,80-863 Gdańsk
NIP 583-000-72-29,
REGON 002856024, zarejestrowane jest w Sądzie Rejonowym Gdańsk-Północ, VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 000046420.

W okresie sprawozdawczym w skład zarządu Gdańskiego Stowarzyszenia Inwalidów Narządu Ruchu „Solidarność” wchodziły następujące osoby:

- Gabriela Nawrot przewodnicząca zarządu,
 - Iwona Maria Kurowska wiceprzewodnicząca,
 - Jerzy Stanisław Chełminiak członek zarządu,
 - Sławomir Teodor Dworski członek zarządu,
 - Ryszard Wołodko członek zarządu-sekretarz.
 - Anna Matłacz członek zarządu-skarbnik.
2. Przedmiotem działalności Stowarzyszenie jest szeroko rozumiana rehabilitacja na rzecz osób niepełnosprawnych z powodu schorzeń narządu ruchu i zostało założone na czas nieokreślony
 3. Sprawozdanie finansowe Stowarzyszenia obejmuje okres od 01 stycznia 2016r. do 31 grudnia 2016r., zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w dającej się przewidzieć przyszłości. W skład podmiotu nie wchodzi wewnątrzne jednostki organizacyjne sporządzające sprawozdanie finansowe
 4. W Stowarzyszeniu, ewidencji dokonuje się w księgach, mających kształt programu komputerowego pod nazwą: Rewizor GT.

Przyjęto następujące zasady rachunkowości:

-zasada memoriałowa:

według tej zasady przychód lub koszt powstają w momencie wystawienia lub otrzymania dokumentu (zazwyczaj faktury). Do kosztów projektu zaliczamy wszystkie udokumentowane fakturami, rachunkami kwalifikowane wydatki, nawet wówczas, gdy nie uregulowaliśmy ich zapłaty. Dotacje księguje się w momencie ostatecznego podpisania umowy i otrzymania środków na konto Stowarzyszenia.

-zasada współmierności

według tej zasady przypisywane są koszty do konkretnych zadań/projektów. Dokonuje się kwalifikacji wydatków do odpowiednich rodzajów działalności, to znaczy do kosztów administracyjnych i kosztów działań statutowych.

-zasada ostrożnej wyceny

według tej zasady składniki majątku Stowarzyszenia, a także zobowiązania, podaje się w cenach historycznych:

środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne w cenie nabycia, pomniejszone o odpisy amortyzacyjne, jeżeli wartość netto nabytego środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej była większa niż 3.500,00zł, należności i środki pieniężne według wartości nominalnej, zobowiązania w kwocie wymagalnej zapłaty.

-zasada ciągłości stosowanych metod

w myśl tej zasady przyjęte w Stowarzyszeniu zasady i rozwiązania rachunkowości będą stosowane w sposób ciągły, w latach kolejnych, tak by sporządzane sprawozdania finansowe oraz inne dokumentacje można było wiarygodnie porównywać.

-zasada periodyzacji

podstawowym okresem działalności Stowarzyszenia jest rok kalendarzowy, w jego obrębie-poszczególne miesiące, kwartały.

Bilans-aktywa Stowarzyszenia na dzień 31.12.2016r.

A. Aktywa trwałe w tym trwałe-środki trwałe

-urządzenia techniczne i maszyny	
stan na początek roku obrotowego 01.01.2016r	8.825,48
stan na koniec roku obrotowego 31.12.2016r.	<u>10.473,48</u>

umorzenie środków trwałych-amortyzacja

-urządzenia techniczne i maszyny	
stan na początek roku obrotowego 01.01.2016r	8.825,48
stan na koniec roku obrotowego 31.12.2016r.	<u>10.473,48</u>
<u>wartość netto środków trwałych</u>	<u>0,00</u>

B. Aktywa obrotowe, tym:

-środki pieniężne w kasie Stowarzyszenia	3.754,14
-środki pieniężne na rachunkach bankowych	16.416,19
Ogółem środki pieniężne	<u>20.170,33</u>
-należności krótkoterminowe rozliczenia (kaucja za najem pomieszczenia ECS Gdańsk), ZUS, US	2.583,69
<u>Ogółem Aktywa</u>	<u>22.754,02</u>

Bilans-pasywa Stowarzyszenia na dzień 31.12.2016r.**A. Kapitał (fundusz) własny w tym:**

kapitał (fundusz podstawowy)	14.355,67
należne wpłaty na kapitał podstawowy	8.386,82
saldo W nr-ku bankowego	11,53

Ogółem Pasywa**22.754,02****RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT na dzień 31.12.2016r.**

A. Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie- wartość dodatnia, zmniejszenie –wartość ujemna)

przychody Stowarzyszenia w 2016r z tytułu:

-dotacji otrzymanych z PFRON		
ZZO/000209/11/D	195.228,00	✓
-dotacji otrzymanych z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Pomorskiego:		
-zadanie publiczne „wsparcie dla zdrowia” 73/UM/ROPS/ZZ/PRFON/16	30.000,00	✓
-zadanie publiczne „kompleksowo po sprawność” 17/UM/ROPS/ZZ/PFRON/16	40.000,00	
--dotacji otrzymanych z Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie w Gdańsku		
-zadanie publiczne „Warszawa z historią i kulturą” W/MOPR/1344/DOTACJE/360/PFRON/145/2016	10.000,00	✓
<u>Ogółem dotacje</u>	<u>275.228,00</u>	
-składki członkowskie-statut	4.075,00	✓
-dobrowolne wpłaty na cele statutowe	11.510,00	✓
-otrzymane darowizny 1%	29.984,70	✓
-darowizny rzeczowe: LPP S.A. w Gdańsku ul.Łąkowa 39/44,BBK S.A. 80-180 Kowale, ul. Magnacka 15A	6.555,56	✓
razem	52.125,26	

A. rachunek zysków i strat**327.353,26**

-pozostałe przychody operacyjne	0,00
-przychody finansowe, kapitalizacja odsetek	1,49
C. Pozostałe przychody	<u>1,49</u> ✓

B. Koszty podstawowej działalności operacyjnej

-zużycie materiałów i energii	8.561,98
-wynagrodzenia i ubezpieczenia społeczne	160.040,02
-pozostałe koszty	148.364,42
Razem	<u>318.966,42</u>

D. Pozostałe koszty i straty **1,51**

-odsetki za ujemne saldo na r-ku bankowym	1,51
---	------

F. Wynik finansowy netto ogółem **8.386,82**

Wynik stanowi nadwyżkę przychodów nad kosztami (wartość dodatnia).

Rozliczenie wyniku finansowego Stowarzyszenia, będącego jednostką mikro, nastąpi w sposób określony w art. 47 ust.3a ustawy o rachunkowości. Oznacza to, że w roku obrotowym 2017, po zatwierdzeniu rocznego sprawozdania finansowego za 2016r. – dodatnia różnica zostanie zaliczona na zwiększenie funduszu podstawowego (statutowego).

Wynik finansowy Stowarzyszenia za 2016r.

Przychody	327.354,75
Koszty	318.967,93
Wynik finansowy netto (nadwyżka przychodów nad kosztami)	<u>8.386,82</u>

Rozliczenie wyniku finansowego Stowarzyszenia za 2016r.

-kapitał, fundusz podstawowy na dzień 31.12.2015r.	5.905,87
-rozliczenie wyniku finansowego-zysk za 2015r. (po zatwierdzeniu rocznego sprawozdania)	8.449,80
-kapitał, fundusz podstawowy na dzień 01.01.2016r.	<u>14.355,67</u>
(wartość dodatnia za 2016r)	8.386,82
-kapitał, fundusz własny na dzień 31.12.2016r.	<u>22.742,49</u>

Gdańskie Stowarzyszenie Inwalidów
Narządu Ruchu "Solidarność"
80-863 Gdańsk
ul. Plac Solidarności 1 p. 3.22
tel. 58 341-11-27, NIP 583-000-72-29

PRZEWODNICZĄCA

Gabriela Nawrot

Gdańsk, dnia 25.04.2017.....

Sporządził księgową
Maria Bławat

Bławat Maria
Maria Bławat
KSIĘGOWA

Gdańskie Stowarzyszenie Inwalidów
Narządu Ruchu "Solidarność"
80-863 Gdańsk
ul. Plac Solidarności 1 p. 3.22
tel. 58 341-11-27, NIP 583-000-72-29

Zatwierdził CZŁONEK ZARZĄDU

Ryszard Wołodko
CZŁONEK ZARZĄDU

Anna Matłacz
Anna Matłacz

V-CE PRZEWODNICZĄCA

Iwona Kurowska
Iwona Kurowska

Stowarzyszenie Wok