

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za okres od 01.01.2014 r. do 31.12.2014 r.

DLA

CHORZOWSKIEGO STOWARZYSZENIA POMOCY

SERCE

Organizacja Pożytku Publicznego

Spis treści:

- 1. Wprowadzenie**
- 2. Bilans**
- 3. Rachunek zysków i strat**
- 4. Informacja dodatkowa**

**WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZA ROK 2014
DLA
CHORZOWSKIEGO STOWARZYSZENIA POMOCY „SERCE”
ORGANIZACJI POŻYTKU PUBLICZNEGO**

Chorzowskie Stowarzyszenie Pomocy SERCE prowadzi działalność na podstawie wpisu do Krajowego Rejestru Sądowego - Rejestru Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji Oraz Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej oraz Rejestru Przedsiębiorców w Sądzie Rejonowym w Katowicach Wydział Gospodarczy. Podstawowym celem Stowarzyszenia jest niesienie pomocy społecznej, w tym pomocy rodzinom i osobom w trudnej sytuacji życiowej oraz wyrównywanie szans tych osób i rodzin.

W 2009 r. Stowarzyszenie otrzymało status organizacji pożytku publicznego.

Jednostka posługuje się:

NIP: 627-24-56-183

REGON: 277943238

KRS: 0000135974

W skład jednostki nie wchodzi wewnętrzne jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdanie finansowe.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2014 r. do 31.12.2014 r. i zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości.

Bilans otwarcia roku 2014 zaprezentowano zgodnie z bilansem zamknięcia roku poprzedniego, rachunek zysków i strat został sporządzony w wersji porównawczej.

W roku 2014 Stowarzyszenie nie prowadziło działalności gospodarczej.

Omówienie przyjętych zasad rachunkowości oraz zasad wyceny aktywów i pasywów:

1. Odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się drogą systematycznego, planowego rozłożenia ich wartości początkowej na ustalony okres użytkowania. Jeżeli okres ekonomicznej użyteczności pokrywa się z okresem wynikającym z ustaw podatkowych stosuje się podatkowe stawki amortyzacji.
2. Środki trwale o wartości mniejszej niż 3 500,00 PLN podlegają amortyzacji w 100% w momencie oddania do użytkowania i ewidencji ilościowo-wartościowej w księdze inwentarzowej.
3. Środki trwale o wartości poniżej 1 500,00 zł nie podlegają ewidencji, są zaliczane do kosztów.
4. Towary i materiały podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej w cenach zakupu, rozchody wycenia się według metody FIFO.
5. Towary handlowe podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej w cenie zakupu, natomiast materiały przeznaczone do celów gospodarczych, biurowych i reklamowych zaliczane są do bieżących kosztów materiałowych. Nie zużyte podlegają spisaniu i wycenie na dzień bilansowy w celu skorygowania kosztów.
6. Rezerwy tworzy się na zobowiązania z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń, operacji kredytowych, skutków toczącego się postępowania sądowego oraz inne określone szczegółowymi przepisami.
7. Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej, pomniejszych o dokonane odpisy umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.
8. Środki trwale w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszych o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.
9. Środki trwale, które uległy ulepszeniu, rozbudowie lub modernizacji podwyższa się o sumę kosztów wydanych na ich ulepszenie, w tym także o wydatki na nabycie części składowych lub peryferyjnych. Jeżeli cena ulepszenia nie przekracza granicy określonej w ustawie podatkowej odpisywana jest jednorazowo w koszty rodzajowe, dla wartości równych lub przekraczających tę granicę podwyższa się podstawę stosowania odpisów amortyzacyjnych zgodnie z planem amortyzacji.
10. Wartości niematerialne i prawne podlegają amortyzacji zgodnie z zasadami zawartymi w ustawie podatkowej.
11. Wartość nakładów w obcym środku trwałym ustala się stosując zasady wyceny ulepszania środków trwałych.
12. Środki pieniężne, kapitały i fundusze wycenia się według wartości nominalnej.
13. Należności i zobowiązania w tym również z tytułu pożyczek wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.
14. Zapasy rzeczowych składników majątku obrotowego wycenia się według cen zakupu lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.
15. Pozostałe aktywa i pasywa wycenia się według wartości nominalnej.

27.03.2015 r.

data i podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

27.03.2015 r.

Data i podpis kierownika jednostki*

BILANS JEDNOSTEK

z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli

na dzień 31.12.2014 r.

NIP: 627-24-56-183

AKTYWA	Stan na koniec	Stan na koniec	PASywa	Stan na koniec	Stan na koniec
	poprzedniego roku obrotowego	bieżącego roku obrotowego		poprzedniego roku obrotowego	bieżącego roku obrotowego
0	1	2	0	1	2
A. AKTYWA TRWAŁE	3 870,47	3 002,99	A. FUNDUSZ WŁASNY	21 309,78	9 363,28
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz statutowy	35 967,85	35 967,85
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Należne wpłaty na fundusz podstawowy (wielkość (-))		
2. Wartość firmy			III. Udziały (akcje) własne (wielkość (-))		
3. Inne wartości niematerialne i prawne			IV. Fundusz zapasowy		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V. Fundusz aktualizacji wyceny		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 870,47	3 002,99	VI. Pozostałe fundusze rezerwowe		
1. Środki trwałe	3 870,47	3 002,99	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
a. grunty			1. Zysk	0,00	0,00
b. budynki lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			2. Strata	0,00	0,00
c. urządzenia techniczne i maszyny	3 870,47	3 002,99			
d. środki transportu					
e. inne środki trwałe			VIII. Zysk (strata) netto	-14 658,07	-26 604,57
2. Środki trwałe w budowie			1. Zysk	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			2. Strata	14 658,07	26 604,57
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00			
1. Od jednostek powiązanych			IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość (-))		
2. Od pozostałych jednostek					
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	523 387,57	146 385,90
1. Nieruchomości			I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne			1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
a. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a. długoterminowa		
a1. udziały i akcje			b. krótkoterminowa		
a2. inne papiery wartościowe			3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
a3. udzielone pożyczki			a. długoterminowe		
a4. inne długoterminowe aktywa finansowe			b. krótkoterminowe		
b. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
b1. udziały lub akcje			II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
b2. inne papiery wartościowe			1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
b3. udzielone pożyczki			a. kredyty i pożyczki		
b4. inne długoterminowe aktywa finansowe			b. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne inwestycje długoterminowe			c. inne zobowiązania finansowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	d. inne		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			a. kredyty i pożyczki		
B. AKTYWA OBROTOWE	540 826,88	152 746,19	b. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
I. Zapasy	0,00	0,00	c. inne zobowiązania finansowe		
1. Materiały			d. inne		
2. Półprodukty i produkty w toku					

AKTYWA	Stan na koniec poprzedniego roku obrotowego	Stan na koniec bieżącego roku obrotowego	PASYWA	Stan na koniec poprzedniego roku obrotowego	Stan na koniec bieżącego roku obrotowego
0	1	2	0	1	2
3. Produkty gotowe					
4. Towary					
5. Zaliczki na dostawy					
II. Należności krótkoterminowe	451 908,83	47 196,82	III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 641,95	18 501,79
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a. z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	0,00	a. z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	0,00	0,00
a1. do 12 miesięcy			a1. do 12 miesięcy		
a2. powyżej 12 miesięcy			a2. powyżej 12 miesięcy		
b. inne			b. inne		
2. Należności od pozostałych jednostek	451 908,83	47 196,82			
a. z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	451 085,74	41 505,75			
a1. do 12 miesięcy	451 085,74	41 505,75	2. Wobec pozostałych jednostek	1 641,95	18 501,79
a2. powyżej 12 miesięcy			a. kredyty i pożyczki		
b. z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społ. oraz innych świadczeń	21,74	91,31	b. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c. inne	801,35	5 599,76	c. inne zobowiązania finansowe		
d. dochodzone na drodze sądowej			d. z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	1 619,78	2 072,27
III. Inwestycje krótkoterminowe	87 571,01	104 766,55	d1. do 12 miesięcy	1 619,78	2 072,27
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	87 571,01	104 766,55	d2. powyżej 12 miesięcy		
a. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	e. zaliczki otrzymane na dostawy		
a1. udziały lub akcje			f. zobowiązania wekslowe		
a2. inne papiery wartościowe			g. z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
a3. udzielone pożyczki			h. z tytułu wynagrodzeń	13,01	0,01
a4. inne krótkoterminowe aktywa finansowe			i. inne	9,16	16 429,51
b. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
b1. udziały lub akcje			3. Fundusze specjalne		
b2. inne papiery wartościowe			ZFŚS		
b3. udzielone pożyczki					
b4. inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c. środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	87 571,01	104 766,55	IV. Rozliczenia międzyokresowe	521 745,62	127 884,11
c1. środki pieniężne w kasie i na rachunkach	87 571,01	104 766,55	1. Ujemna wartość firmy		
c2. inne środki pieniężne			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	521 745,62	127 884,11
c3. inne aktywa pieniężne			a. długoterminowe		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			b. krótkoterminowe	521 745,62	127 884,11
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 347,04	782,82			
1. Międzyokresowe rozliczenia kosztów	1 347,04	782,82			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe					
AKTYWA RAZEM	544 697,35	155 749,18	PASYWA RAZEM	544 697,35	155 749,18

30.03.2015

data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

30.03.2015

Data i podpis kierownika jednostki*

*Jeśli jednostką kieruje organ wieloosobowy (por.art..3 ust.1 pkt.5 ustawy o rachunkowości), sprawozdanie podpisują wszyscy członkowie tego organu. Odmowa podpisu wymaga pisemnego uzasadnienia dołączonego do sprawozdania finansowego.

Chorzowskie Stowarzyszenie Pomocy
SERCE

Organizacja Pożytku Publicznego
41-500 Chorzów, ul. Powstańców 70/3

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTEK

z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli

za okres od 01.01.2014 r. do 31.12.2014 r.

NIP 627-24-56-183

Stan na koniec
poprzedniego roku
obrotowego

Stan na koniec
bieżącego roku
obrotowego

	Stan na koniec poprzedniego roku obrotowego	Stan na koniec bieżącego roku obrotowego
A. Przychody z działalności statutowej	1 059 630,34	1 292 321,22
I. Składki brutto określone statutem	1 100,00	330,00
II. Inne przychody określone statutem	1 058 530,34	1 291 991,22
1. Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego		
2. Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	13 455,00	9 254,99
3. Pozostałe przychody określone statutem	1 045 075,34	1 282 736,23
1) dotacje	959 160,96	1 224 207,04
2) inne przychody określone statutem	85 914,38	58 529,19
B. Koszty realizacji zadań statutowych	1 064 719,39	1 322 828,60
I. Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	1 000 479,39	1 254 428,60
1. Amortyzacja	5 045,48	867,48
2. Zużycie materiałów i energii	217 723,04	192 869,38
3. Usługi obce	146 571,54	231 411,74
4. Podatki i opłaty	0,00	270,00
5. Wynagrodzenia	490 152,87	632 730,35
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	52 790,50	48 789,14
7. Pozostałe koszty rodzajowe	88 195,96	147 490,51
II. Koszty realizacji zadań statutowych działalności odpłatnej pożytku publicznego	64 240,00	68 400,00
1. Amortyzacja		
2. Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00
3. Usługi obce	64 240,00	68 400,00
4. Podatki i opłaty	0,00	0,00
5. Wynagrodzenia	0,00	0,00
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		
7. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00
III. Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych		
C. Wynik finansowy na działalności statutowej (A-B)	-5 089,05	-30 507,38
D . Koszty administracyjne	464,17	1 163,99
I. Amortyzacja	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	131,37	360,22
III. Usługi obce	76,00	369,00
IV. Podatki i opłaty	0,00	190,00
V. Wynagrodzenia		
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	256,80	244,77
E. Wynik na działalności statutowej netto (C-D)	-5 553,22	-31 671,37

	Stan na koniec poprzedniego roku obrotowego	Stan na koniec bieżącego roku obrotowego
F. Przychody z działalności gospodarczej	0,00	0,00
I. Przychód ze sprzedaży produktów		
II. Przychód ze sprzedaży towarów i materiałów		
G. Koszty działalności gospodarczej	0,00	0,00
I. Amortyzacja		
II. Zużycie materiałów i energii		
III. Usługi obce		
IV. Podatki i opłaty		
V. Wynagrodzenia		
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
H. Wynik na działalności gospodarczej (E+F-G)	-5 553,22	-31 671,37
I. Pozostałe przychody operacyjne	9 362,11	21 466,72
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		0,00
III. Inne przychody operacyjne	9 362,11	21 466,72
J. Pozostałe koszty operacyjne	18 242,23	15 828,46
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Inne koszty operacyjne	18 242,23	15 828,46
K. Wynik na działalności operacyjnej (H+I-J)	-14 433,34	-26 033,11
L. Przychody finansowe	63,32	22,31
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	63,32	22,31
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
M. Koszty finansowe	288,05	593,77
I. Odsetki	288,05	593,77
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
N. Wynik na działalności gospodarczej (K+L-M)	-14 658,07	-26 604,57
O. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
P. Wynik finansowy brutto po uwzględnieniu zdarzeń nadzwyczajnych	-14 658,07	-26 604,57
R. Podatek dochodowy	0,00	
S. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
T. Zysk netto	-14 658,07	-26 604,57

30.03.2015

data i podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

30.03.2015

Data i podpis kierownika jednostki*

INFORMACJA DODATKOWA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZA ROK 2014

CHORZOWSKIEGO STOWARZYSZENIA POMOCY „SERCE”

1.

1.1) Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych:

- 1 WARTOŚĆ BRUTTO
2 WARTOŚĆ UMORZENIA
3 WARTOŚĆ NETTO

		BO	ZWIĘKSZENIA	ZMNIJSZENIA	BZ
GRUNTY	1	0,00			0,00
	2	0,00			0,00
	3	0,00			0,00
BUDYNKI, LOKALE I OBIEKTY INŻYNIERII WODNEJ I LĄDOWEJ	1	0,00			0,00
	2	0,00			0,00
	3	0,00			0,00
URZĄDZENIA TECHNICZNE I MASZYNY	1	34 626,88	0,00	0,00	34 626,88
	2	30 756,41	867,48	0,00	31 623,89
	3	3 870,47			3 002,99
ŚRODKI TRANSPORTU	1	0,00			0,00
	2	0,00			0,00
	3	0,00			0,00
INNE ŚRODKI TRWAŁE	1	36 982,02	0,00		36 982,02
	2	36 982,02	0,00		36 982,02
	3	0,00			0,00
R A Z E M	1	71 608,90	0,00	0,00	71 608,90
	2	67 738,43	867,48	0,00	68 605,91
	3	3 870,47			3 002,99
ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE	1	0,00			0,00
	2	0,00			0,00
	3	0,00			0,00
WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	1	8 656,00	0,00		8 656,00
	2	8 656,00	0,00		8 656,00
	3	0,00			0,00
R A Z E M ŚRODKI TRWAŁE I W. N. I. P.	1	80 264,90	0,00	0,00	80 264,90
	2	76 394,43	867,48	0,00	77 261,91
	3	3 870,47			3 002,99

1.2) Grunty użytkowane wieczysto:

pozycja nie występuje.

1.3) Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu:

Nazwa przedmiotu	Określenie właściciela	ilość
Chorzowskie Centrum Organizacji Pozarządowych	Zakład Komunalny PGM Chorzów	1
podnajem KS Nasz Krąg	Realizacja badania w COP	1
podnajem pomieszczeń Chatka na ul. Ratuszowej	Szkoła Podstawowa nr 37 w Chorzowie	1
podnajem pomieszczeń Chatka na ul. Głównej	Szkoła Podstawowa nr 25 w Chorzowie	1
podnajem pomieszczeń Chatka na ul. 3 Maja	Szkoła Podstawowa nr 15 w Chorzowie	1
podnajem pomieszczeń Chatka na ul. Piotra	Szkoła Podstawowa nr 22 w Chorzowie	1
podnajem pomieszczeń Klub Seniora PRZYSTAŃ	Przedszkole nr 4 w Chorzowie	1
podnajem pomieszczeń Klub Seniora MACIEJ	Szkoła Podstawowa nr 25 w Chorzowie	1

Wartość przedmiotów najmu nie jest jednostce znana.

1.4) Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli:

pozycja nie występuje.

1.5) Dane o strukturze własności kapitału podstawowego:

pozycja nie występuje.

1.6) Zestawienie zmian w kapitałach rezerwowych:

pozycja nie występuje.

1.7) Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy:

Zarząd proponuje, żeby strata za rok 2014 zwiększyła koszty 2015 r.

1.8) Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia:

pozycja nie występuje.

1.9) Dane o odpisach aktualizujących wartość należności:

pozycja nie występuje.

1.10) Informacja o zobowiązaniach:

1.10A) Podział zobowiązań długoterminowych:

pozycja nie występuje.

1.10B) Szczegółowy zakres zobowiązań krótkoterminowych w kwocie wymagającej zapłaty z uwzględnieniem podziału na poszczególne tytuły:

TYTUŁ	BO	BZ
A. Suma zobowiązań krótkoterminowych	1 641,95	18 501,79
1. Kredyty i pożyczki		
2. Zobow. z tyt. zakupu dostaw i usług z term. płatn. poniżej 12 m-cy	1 619,78	2 072,27
3. Zobow. z tyt. zakupu dostaw i usług z term. płatn. powyżej 12 m-cy		
4. Zobowiązania publiczno-prawne	0,00	0,00
w tym: podatek VAT		
podatek dochodowy od osób prawnych	0,00	0,00
podatek dochodowy od osób fizycznych		
składki ZUS	0,00	0,00
5. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	13,01	0,01
w tym: wynagrodzenia za ostatni m-c b. roku obrotowego		
zaległe	13,01	0,01
6. Inne zobowiązania	9,16	16 429,51
w tym:		
zobowiązanie z tytułu niewykorzystanej dotacji	9,16	13 548,07
pozostałe		2 874,94
7. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		

1.11) Wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych:

1.11A) Wykaz istotnych pozycji czynnych rozliczeń międzyokresowych:

TYTUŁ	BO	BZ
ubezpieczenia	1 256,42	686,05
abonament internetowy	90,62	96,77
koszty roku następnego	0,00	0,00
R A Z E M:	1 347,04	782,82

1.11B) Wykaz istotnych pozycji biernych rozliczeń międzyokresowych:

TYTUŁ	BO	BZ
przychody przyszłych okresów	521 745,62	127 884,11
	0,00	0,00
R A Z E M:	521 745,62	127 884,11

1.12) Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki:

pozycja nie występuje.

1.13) Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia:

pozycja nie występuje.

2.

2.1) Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów:

pozycja nie występuje.

2.2) Wysokość i ewentualne przyczyny odpisów aktualizujących środki trwałe:

pozycja omówiona w pkt 1.

2.3) Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów:

pozycja nie występuje.

2.4) Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym:

pozycja nie występuje.

2.5) Rozliczenie pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto:

T Y T U Ł		K W O T A
1. PRZYCHODY WEDŁUG RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT		1 313 810,25
2. PRZYCHODY BILANSOWE NIE WLICZANE DO PODSTAWY OPODATKOWANIA		1 240 236,70
W TYM:		
dotacja z budżetu UE	313 581,52	
dotacja z budżetu UM	910 632,02	
pozostałe przychody operacyjne nieopodatkowane	15 485,40	
umorzenie naliczonych odsetek od zobowiązań	537,76	
3. PRZYCHODY PODATKOWE NIE UJĘTE W KSIĘGACH		0,00
W TYM:		
4. KOREKTA PRZYCHODÓW BILANSOWYCH W STOSUNKU DO PODATKOWYCH		
W TYM		
wynik na sprzedaży środków trwałych		
wynik różnic kursowych		
5. RAZEM PRZYCHODY PODATKOWE (1-2+3+4)		73 573,55
6. KOSZTY RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT		1 340 414,82
7. KOSZTY NIESTANOWIĄCE KOSZTU UZYSKANIA PRZYCHODU		1 254 894,77
W TYM:		
koszty bezpośrednie finansowane z dotacji UE	295 852,41	
koszty pośrednie finansowane z dotacji UE	17 729,11	
koszty finansowane z dotacji UM	910 632,02	
pozostałe koszty	15 485,40	
odsetki umorzone	537,76	
straty lat ubiegłych	14 658,07	
8. KOSZTY PODATKOWE NIE UJĘTE W KSIĘGACH		0,00
W TYM		
9. KOREKTA KOSZTÓW BILANSOWYCH W STOSUNKU DO PODATKOWYCH		
W TYM		
wynik na sprzedaży środków trwałych		
wynik różnic kursowych		
10. RAZEM KOSZTY PODATKOWE (6-7+8+9)		85 520,05

ZESTAWIENIE KOSZTÓW I PRZYCHODÓW W UJĘCIU BILANSOWYM I PODATKOWYM

	PRZYCHODY	KOSZTY	WYNIK
BILANSOWO	1 313 810,25	1 340 414,82	-26 604,57
PODATKOWO	73 573,55	85 520,05	-11 946,50

2.6) Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

2.7) Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie i środków trwałych na własne potrzeby:
pozycja nie występuje.

2.8) Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:
W 2014 r. jednostka nie poniosła nakładów na niefinansowe aktywa trwałe.

2.9) Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe oraz podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych:
W roku obrotowym nie wystąpiły zdarzenia kwalifikowane do zysków lub strat nadzwyczajnych, zdarzenia takie nie wystąpiły także w poprzednim roku obrotowym.

2.10) Informacja o strukturze zrealizowanych przychodów i kosztów związanych z działalnością statutową

2.10A) Składki brutto określone statutem:

TYTUŁ	poprzedni rok podatkowy	obecny rok podatkowy
składki członkowskie	1 100,00	330,00
R A Z E M	1 100,00	330,00

2.10B) Inne przychody określone statutem:

TYTUŁ	poprzedni rok podatkowy	obecny rok podatkowy
1. Dotacje Urzędu Miejskiego	959 160,96	1 224 207,04
Ogólna	0,00	0,00
COP	167 990,84	160 429,60
Świetlice (chatki)	485 000,00	479 897,11
Aktywność Społeczna Osób Starszych	0,00	79 160,82
Kluby Seniora	87 930,00	89 270,00
Promocja Równych Szans	0,00	37 767,99
Pozostałe na cele statutowe	58 500,00	64 100,00
Projekt POKL z dotacji UE	159 740,12	313 581,52
2. Pozostałe przychody statutowe	100 469,38	68 114,18
Darowizny	64 598,62	58 159,26
Przychody ze sprzedaży usług statutowych	23 454,00	9 254,99
Pozostałe	12 416,76	699,93
3. Pozostałe przychody operacyjne i finansowe	0,00	21 489,03
R A Z E M	1 059 630,34	1 313 810,25

2.10C) Koszty działalności statutowej:

TYTUŁ	poprzedni rok podatkowy	obecny rok podatkowy
1. Koszty działalności statutowej	1 064 719,39	1 322 828,60
Skarbnik	1 004,55	7 263,42
COP	171 426,68	167 056,00
Świetlice (chatki)	531 022,13	506 680,77
Aktywność Społeczna Osób Starszych	0,00	79 161,01
Kluby Seniora	119 348,05	107 035,21
Promocja Równych Szans	0,00	40 412,82
Pozostałe zadania statutowe	74 569,87	86 211,56
Realizacja projektu POKL z dotacji UE	167 348,11	329 007,81
2. Koszty administracyjne	0,00	1 163,99
3. Pozostałe koszty operacyjne i finansowe	0,00	16 422,23
R A Z E M	1 064 719,39	1 340 414,82

2.11) Stan i wykorzystanie funduszu statutowego:

Wyszczególnienie	Fundusz	
	statutowy	z aktualizacji wyceny
1. Stan na początek roku obrotowego	35 967,85	35 967,85
a. zwiększenia	0,00	0,00
z zysku	0,00	0,00
inne	0,00	0,00
b. zmniejszenia	0,00	0,00
pokrycie straty	0,00	0,00
inne	0,00	0,00
2. Stan na koniec okresu	35 967,85	35 967,85

3.

3. Jednostka nie jest zobowiązana do sporządzania sprawozdania z przepływu środków pieniężnych.

4.

4.1) Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym wyniosło:

TYTUŁ	LICZBA OSÓB	
	na dzień 31.12.2013	na dzień 31.12.2014
dyrektorzy	0	0
kierownicy	4	5
personel pozostały	11	11
ŚREDNIOROCZNE ZATRUDNIENIE	15,25	15,83

Jednostka utrzymuje współpracę z wykonawcami w ramach umów cywilno-prawnych, przede wszystkim na podstawie umów zlecenia i o dzieło.

4.2) Wynagrodzenia wypłacane członkom zarządu:

TYTUŁ	poprzedni rok podatkowy	obecny rok podatkowy
wynagrodzenia wypłacone członkom zarządu	0,00	0,00
wynagrodzenia wypłacone członkom rady nadzorczej	0,00	0,00
RAZEM	0,00	0,00

Członkowie zarządu osiągnęli wynagrodzenia z tytułu innych funkcji pełnionych w Stowarzyszeniu

4.3) Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone członkom zarządu:

Wartość pożyczek i świadczeń udzielonych członkom zarządu wynosiła 0,00 zł (zero złotych)

5.

5.1) Informacje o znaczących zdarzeniach lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego:

W sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy nie ujęto operacji lat ubiegłych.

5.2) Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym:

Wszystkie zdarzenia, które miały miejsce po dniu bilansowym zostały ujęte w sprawozdaniu za rok 2014.

5.3) Przedstawienie zmian zasad polityki rachunkowości, w tym metod wyceny:

W roku 2014 nie zmieniono zasad polityki bilansowej ani zasad wyceny aktywów i pasywów.

5.4) Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego:

pozycja nie występuje.

6.

6. Pozycja nie występuje.

7.

7. Pozycja nie występuje.

8.

8. Pozycja nie występuje.

9.

9. Pozycja nie występuje.

Sporządzono dnia 30.03.2015

podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Prezes Zarządu
Gabriela Skrzypek

Zastępca Prezesa
Aleksandra Kinast

Skarbnik
Marian Pricel

Sekretarz
Maria Zachara

UCHWAŁA

z dnia

Walnego Zebrania Członków
CHORZOWSKIEGO STOWARZYSZENIA POMOCY

SERCE

organizacja pożytku publicznego

z siedzibą w Chorzowie, ul. Powstańców 70/3

w sprawie

zatwierdzenia sprawozdania finansowego i rozporządzenia wynikiem finansowym

Za 2014 r.

Walne Zebranie Członków Chorzowskiego Stowarzyszenia Pomocy SERCE z siedzibą w Chorzowie zatwierdza roczne sprawozdanie finansowe za 2013 r. obejmujące:

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
2. Bilans sporządzony na dzień 31.12.2014 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę:
155 749,18
3. Rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2014 r. o 31.12.2014 r. wykazujący stratę:
-26 604,57
4. Informację dodatkową

Strata za 2014 rok powiększy koszty księgowe w 2015 roku.

Przewodniczący Zebrania

Prezes Zarządu
Gabriela Skrzypek

Zastępca Prezesa
Aleksandra Kinast

Skarbnik
Irena Byczek

Sekretarz
Gabriela Skrzypek
