

# **SPRAWOZDANIE FINANSOWE**

za okres od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 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 2017  
DLA  
CHORZOWSKIEGO STOWARZYSZENIA POMOCY „SERCE”  
ORGANIZACJI POŻYTKU PUBLICZNEGO**

Chorzowskie Stowarzyszenie Pomocy SERCE z siedzibą w Chorzowie przy ul. Powstańców 70 prowadzi działalność na podstawie wpisu do Krajowego Rejestru Sądowego - Rejestru Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i zawodowych, Fundacji oraz Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej.

Podstawowym celem Stowarzyszenia jest niesienie pomocy społecznej, w tym pomocy rodzinom i osobom w trudnej sytuacji życiowej oraz wyrównywanie szans tych osób i rodzin.

Jednostka posługuje się:

NIP: 627-24-56-183  
REGON: 277943238  
KRS: 0000135974

Czas trwania Stowarzyszenia jest nieograniczony, w skład jednostki nie wchodzi wewnętrzne jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdanie finansowe.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r. i zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności. Bilans otwarcia roku 2017 zaprezentowano zgodnie z bilansem zamknięcia roku poprzedniego. Rachunek zysków i strat został sporządzony w wersji porównawczej.

W roku 2017 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 trwałe o wartości mniejszej niż 3 500,00 zł podlegają amortyzacji w 100% w momencie oddania do użytkowania i ewidencji ilościowo-wartościowej w księdze inwentarzowej.
3. Środki trwałe o wartości poniżej 1 500,00 zł nie podlegają ewidencji, są zaliczane do kosztów.
4. Materiały przeznaczone do celów gospodarczych, biurowych i reklamowych zaliczane są do bieżących kosztów. Niezużyte podlegają spisaniu i wycenie na dzień bilansowy w celu skorygowania kosztów.
5. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej, pomniejszonych o dokonane odpisy umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.
6. Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.
7. Środki trwałe, 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 3 500,00 zł odpisywana jest jednorazowo w koszty rodzajowe, dla wartości równych lub przekraczających tę granicę podwyższa się podstawę stosowania odpisów amortyzacyjnych zgodnie z planem amortyzacji.
8. Wartości niematerialne i prawne podlegają amortyzacji zgodnie z zasadami przyjętymi w zakładowej polityce rachunkowości.
9. Wartość nakładów w obcym środku trwałym ustala się stosując zasady wyceny ulepszania środków trwałych.
10. Środki pieniężne, kapitały i fundusze wycenia się według wartości nominalnej.
11. Należności i zobowiązania w tym również z tytułu pożyczek wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.
12. Zapasy rzeczowych składników majątku obrotowego wycenia się według cen zakupu lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.
13. Pozostałe aktywa i pasywa wycenia się według wartości nominalnej.

28.03.2018 r.

data i podpis osoby, której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachunkowych

28.03.2018 r.

Data i podpis kierownika jednostki\*

**BILANS JEDNOSTEK**

na podstawie załącznika nr 6 ustawy o rachunkowości

**na dzień 31.12.2017 r.**

**NIP: 634-27-05-965**

AKTYWA	Stan na koniec bieżącego roku obrotowego	Stan na koniec poprzedniego roku obrotowego	PASYWA	Stan na koniec bieżącego roku obrotowego	Stan na koniec poprzedniego roku obrotowego
	0	1		2	1
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>0,00</b>	<b>1 988,03</b>	<b>A. FUNDUSZ WŁASNY</b>	<b>13 611,19</b>	<b>23 388,51</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz statutowy	35 967,85	35 967,85
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	1 988,03	II. Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	III. Zysk (strata) z lat ubiegłych		0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	IV. Zysk (strata) netto	-22 356,66	-12 579,34
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>363,90</b>	<b>2 734,93</b>
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>13 975,09</b>	<b>24 135,41</b>	I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	1 512,89	2 209,78	III. Zobowiązania krótkoterminowe	363,90	2 734,93
III. Inwestycje krótkoterminowe	12 185,16	21 849,54	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	277,04	76,09			
<b>C. NALEŻNE WPŁATY NA FUNDUSZ STATUTOWY</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>13 975,09</b>	<b>26 123,44</b>	<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>13 975,09</b>	<b>26 123,44</b>

28.03.2018

data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

28.03.2018

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

41-500 Chorzów ul. Powstańców 70/3

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT  
JEDNOSTEK**

na podstawie załącznika nr 6 ustawy o rachunkowości (wariant  
kalkulacyjny)

**za okres od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r.**

**NIP: 634-28-79-731**

Stan na koniec  
bieżącego roku  
obrotowego

Stan na koniec  
poprzedniego roku  
obrotowego

	Stan na koniec bieżącego roku obrotowego	Stan na koniec poprzedniego roku obrotowego
<b>A. Przychody z działalności statutowej</b>	<b>885 996,47</b>	<b>778 870,58</b>
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	870 100,10	768 994,34
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	15 896,37	9 876,24
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
<b>B. Koszty działalności statutowej</b>	<b>893 011,88</b>	<b>778 911,98</b>
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	876 741,88	687 340,98
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	16 270,00	91 571,00
III. Koszty z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)</b>	<b>-7 015,41</b>	<b>-41,40</b>
<b>D. Przychody z działalności gospodarczej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E. Koszty działalności gospodarczej</b>	<b>0,00</b>	<b>383,56</b>
<b>F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)</b>	<b>0,00</b>	<b>-383,56</b>
<b>G. Koszty ogólnego zarządu</b>	<b>113,37</b>	<b>0,00</b>
<b>H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)</b>	<b>-7 128,78</b>	<b>-424,96</b>
<b>I. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,01</b>
<b>J. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>15 231,17</b>	<b>12 158,73</b>
<b>K. Przychody finansowe</b>	<b>3,29</b>	<b>4,34</b>
<b>L. Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>M. Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)</b>	<b>-22 356,66</b>	<b>-12 579,34</b>
<b>N. Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>O. Zysk (strata) netto (M-N)</b>	<b>-22 356,66</b>	<b>-12 579,34</b>

28.03.2018

data i podpis osoby, której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachunkowych

28.03.2018

data i podpis kierownika jednostki\*

**INFORMACJA DODATKOWA**  
**DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**  
**ZA ROK 2017**  
**Chorzowskiego Stowarzyszenia Pomocy**  
**SERCE**

**1. Informacja o zobowiązaniach finansowych nieuwzględnionych w bilansie**

1.1. Informacja i zobowiązaniach z tytułu dłużnych instrumentów finansowych:

*pozycja nie występuje*

1.2. Informacja z tytułu gwarancji i poręczeń warunkowych:

*pozycja nie występuje*

**2. Informacje o kwotach zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących ze wskazaniem oprocentowania, głównych warunków oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych**

2.1. Informacja o zaliczkach i kredytach udzielonych członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących:

*pozycja nie występuje*

2.2. Informacja o zobowiązaniach zaciągniętych w imieniu członków organów administrujących, zarządzających i nadzorujących:

*pozycja nie występuje*

**3. Dane uzupełniające o aktywach i pasywach:**

TYTUŁ	BO	BZ
<b>A. AKTYWA</b>	<b>26 123,44</b>	<b>13 975,09</b>
<b>I. Aktywa trwałe:</b>	1 988,03	0,00
<b>II. Aktywa obrotowe:</b>	24 135,41	13 975,09
1. Zapasy	0,00	0,00
2. Należności	2 209,78	1 512,89
3. Inwestycje krótkoterminowe	21 849,54	12 185,16
środki pieniężne na rachunkach bankowych	19 421,12	11 934,71
środki pieniężne w kasie	2 428,42	250,45
4. Krótkoterminowe rozliczenia okresowe	76,09	277,04
RAZEM AKTYWA:	26 123,44	13 975,09

TYTUŁ	BO	BZ
<b>B. PASYWA</b>	<b>26 123,44</b>	<b>13 975,09</b>
<b>I. Fundusz własny</b>	23 388,51	13 611,19
1. Fundusz statutowy	35 967,85	35 967,85
2. Fundusz przeznaczony na działalność statutową	0,00	0,00
3. Fundusz z wyceny majątku	0,00	0,00
4. Zysk (strata) z lat poprzednich	0,00	0,00
zysk z lat ubiegłych		
strata z lat ubiegłych	0,00	0,00
5. Zysk (strata) roku bieżącego	-12 579,34	-22 356,66
zysk netto		
strata	12 579,34	22 356,66
<b>II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	2 734,93	363,90
1. Zobowiązania krótkoterminowe	2 734,93	363,90
zobowiązania budżetowe	39,85	0,00
inne zobowiązania (z tytułu otrzymanych dotacji)	2 695,08	363,90
<b>RAZEM PASYWA:</b>	<b>26 123,44</b>	<b>13 975,09</b>

#### 4. Informacja o strukturze zrealizowanych przychodów

TYTUŁ	poprzedni rok	bieżący rok
<b>A. Przychody z działalności statutowej</b>	<b>778 870,58</b>	<b>885 996,47</b>
1. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	768 994,34	870 100,10
składki członkowskie	1 690,00	390,00
darowizny pieniężne	26 364,48	33 087,04
darowizny z tytułu 1% podatku dochodowego os.fiz.	4 307,80	2 630,20
dotacje Urzędu Miasta	678 272,05	634 706,76
światlice (Chatki)	491 304,92	481 506,76
kluby Seniora	91 367,13	90 000,00
organizacja wypoczynku	95 600,00	63 200,00
dotacje pozostałe	36 049,00	199 286,10
pozostałe przychody	22 311,01	0,00
2. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	9 876,24	15 896,37
kolonie dla dzieci	9 876,24	15 896,37
3. Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
<b>B. Przychody z działalności gospodarczej</b>	0,00	0,00
<b>C. Pozostałe przychody operacyjne</b>	0,01	0,00
inne przychody operacyjne	0,01	0,00
<b>D. Przychody finansowe</b>	4,34	3,29
odsetki bankowe	4,34	3,29
<b>R A Z E M</b>	<b>778 874,93</b>	<b>885 999,76</b>

## 5. Informacja o strukturze poniesionych kosztów

TYTUŁ	poprzedni rok	bieżący rok
<b>A. Koszty działalności statutowej</b>	<b>778 965,47</b>	<b>892 679,78</b>
1. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	769 089,23	876 783,41
darowizny rzeczowe	0,00	0,00
darowizny pieniężne	0,00	0,00
darowizny z tytułu 1% podatku dochodowego os.fiz.	15 418,15	10 623,71
dotacje Urzędu Miasta	715 739,20	666 873,60
światlice (Chatki)	499 337,71	492 846,40
kluby Seniora	113 669,74	110 827,20
organizacja wycieczek	102 731,75	63 200,00
dotacje pozostałe	37 931,88	199 286,10
pozostałe koszty	0,00	0,00
2. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	9 876,24	15 896,37
kolonie dla dzieci	9 876,24	15 896,37
3. Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
<b>B. Koszty działalności gospodarczej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>C. Koszty ogólnego zarządu</b>	<b>330,07</b>	<b>445,47</b>
prowizje bankowe	0,00	332,10
pozostałe koszty	330,07	113,37
<b>D. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>12 158,73</b>	<b>15 231,17</b>
koszty likwidacji środków trwałych	0,00	1 988,03
inne koszty operacyjne	12 158,73	13 243,14
<b>E. Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>R A Z E M</b>	<b>791 454,27</b>	<b>908 356,42</b>

## 6. Źródła zwiększenia i wykorzystanie funduszu statutowego

Wyszczególnienie	Fundusz	
	statutowy	z aktualizacji wyceny
<b>1. Stan na początek roku obrotowego</b>	<b>35 967,85</b>	<b>0,00</b>
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
<b>2. Stan na koniec roku obrotowego</b>	<b>35 967,85</b>	<b>0,00</b>

**7. Uzupełniające dane o uzyskanych przychodach i poniesionych kosztach z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobu wydatkowania tych środków**

<b>A. Przychody z tytułu darowizn 1% podatku dochodowego osób fizycznych</b>	<b>2 630,20</b>
<b>B. Koszty z tytułu darowizn 1% podatku dochodowego osób fizycznych</b>	<b>10 623,71</b>
w tym: artykuły spożywcze	1 486,39
artykuły biurowe, szkolne	684,81
materiały edukacyjne	765,44
bilety wstępu do kina, basen	961,40
dofinansowanie zimowiska, wycieczek	2 854,40
zabawki, sprzęt sportowy	3 414,57
provizje bankowe	228,00
pozostałe wydatki	228,70

**8. Inne informacje wpływające w istotny sposób na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.**

*pozycja nie występuje*

Sporządzono dnia 28.03.2018

\_\_\_\_\_  
podpis osoby, której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Prezes Zarządu  
Gabriela Skrzypek

\_\_\_\_\_

Zastępca Prezesa  
Aleksandra Kinast

\_\_\_\_\_

Skarbnik  
Marian Pricel

\_\_\_\_\_

Sekretarz  
Maria Zachara

\_\_\_\_\_

# UCHWAŁA

z dnia 19 czerwca 2018 r.

## 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 2017 r.

Walne Zebranie Członków Chorzowskiego Stowarzyszenia Pomocy SERCE z siedzibą w Chorzowie zatwierdza roczne sprawozdanie finansowe za 2017 r. obejmujące:

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
2. Bilans sporządzony na dzień 31.12.2017 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę:  
**13 975,09**
3. Rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r. wykazujący stratę:  
**-22 356,66**
4. Informację dodatkową

Strata za 2017 rok zostanie pokryta z przyszłych zysków.

Przewodniczący Zebrania

Prezes Zarządu  
Gabriela Skrzypek

Zastępca Prezesa  
Aleksandra Kinast

Skarbnik  
Marian Pricel

Sekretarz  
Maria Zachara

---

---

---

---

---