

## INFORMACJA DODATKOWA



**Stowarzyszenie Rodziców i Przyjaciół Dzieci z Wadą Słuchu w Krośnie**  
na dzień 31 grudnia 2019 r.

ul. Korczyńska 57 p.326, 38-400 Krośno  
NIP 6841121515, REGON 370180826

Informacja sporządzona została na podstawie ustawy o rachunkowości z dnia 11 lipca 2014 r. o zmianie ustawy o rachunkowości (Dz.U. z 2014 r., poz. 1100), która weszła w życie z dniem 5 września 2014 roku oraz zostało uchylone rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek niebędących spółkami handlowymi, nieprowadzących działalności gospodarczej (Dz. U. z 2001 r. Nr 137 poz. 1539 z późn. zm.). Zmiana polega m.in. na wprowadzeniu pojęcia jednostki mikro dla organizacji, które nie prowadzą działalności gospodarczej oraz organizacji, które prowadzą działalność gospodarczą i spełniają przesłanki określone w art. 3 ust. 1a pkt. 1 i 2 ww. ustawy.

### INFORMACJE OGÓLNE

#### **I. Nazwa organizacji, siedziba i adres albo miejsce zamieszkania i adres oraz numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji.**

1. Stowarzyszenia Rodziców i Przyjaciół Dzieci z Wadą Słuchu działa na podstawie ustawy Prawo o Fundacjach i Stowarzyszeniach i z tego tytułu posiada osobowość prawną. Terenem działalności Stowarzyszenia jest obszar Rzeczypospolitej Polskiej. Dla właściwości realizowania celów społecznych i gospodarczych Stowarzyszenie może prowadzić działalność poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej. Siedziba Stowarzyszenia znajduje się w Krośnie przy ul. Korczyńskiej 57.

Stowarzyszenie wpisane jest do Krajowego Rejestru Sądowego Rejestru Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji i Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej pod numerem KRS 0000189778

2. Stowarzyszenie powołane zostało do realizacji zadań określonych w Statucie.

3. Stowarzyszenie reprezentuje Zarząd, którego skład przedstawiał się następująco :

- Krzysztof Piotr – Prezes Zarządu
- Głowińska Marzena – Prezes ds. merytorycznych
- Rzeźnikiewicz Renata - skarbnik
- Kilar Janusz- sekretarz
- Jarosz Paweł – członek zarządu

Nadzór nad działalnością Stowarzyszenia sprawuje Rada Nadzorcza w składzie :

- Grażyna Szkaradek
- Bieńkowska Katarzyna
- Mrówka – Nowotnik Grażyna

oraz Walne Zgromadzenie Członków.

#### **II. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony.**

Stowarzyszenie Rodziców i Przyjaciół Dzieci z Wadą Słuchu w Krośnie zostało założone w 1992 roku w Krośnie przez grupę rodziców dzieci z wadą słuchu, które nie miały żadnej szansy na rozwój w rodzinnym mieście ani w najbliższej okolicy.

Wychodząc naprzeciw tym problemom, z roku na rok Stowarzyszenie rozwija swoją działalność organizując różne formy pomocy dla dzieci i rodziców.

### **III. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym.**

1. Sprawozdanie finansowe Stowarzyszenia, przedstawia sytuację finansową działalności statutowej za rok obrotowy 01.01 - 31.12.2019 r. Celem tego sprawozdania jest przedstawienie sytuacji finansowej Stowarzyszenia.

### **IV. Wskazanie zastosowanych zasad rachunkowości przewidzianych dla jednostek mikro z wyszczególnieniem wybranych uproszczeń.**

1. Rokiem obrotowym przyjętym dla Stowarzyszenia jest okres od 01 stycznia do 31 grudnia.
2. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z wymogami ustawy o rachunkowości obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność.
3. Rachunek zysków i strat sporządzony został w układzie porównawczym.
4. Zdarzenia gospodarcze zostały ujęte zgodnie z ich treścią ekonomiczną w dzienniku i zapisane na odpowiednich kontach księgowych.
5. Wynik finansowy Stowarzyszenia obejmuje wszystkie osiągnięte przychody i poniesione koszty w roku obrotowym 2019 r.
6. Przyjęte na rok 2019 zasady rachunkowości dla Stowarzyszenia zostały wykorzystane i zastosowane w praktyce.

### **V. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.**

Sprawozdania finansowe zostały sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Stowarzyszenie w dającej się przewidzieć przyszłości oraz nie istnieją żadne okoliczności wskazujące na zagrożenie zlikwidowania przez Stowarzyszenie działalności.

### **VI. 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.**

## **POLITYKA RACHUNKOWOŚCI**

Polityka Rachunkowości Stowarzyszenia Rodziców i Przyjaciół Dzieci z Wadą Słuchu w Krośnie obowiązuje od dnia 01.01.2009 roku.

Celem prowadzenia rachunkowości jest wierne i rzetelne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej powyższej instytucji.

Ustalone zostały następujące techniki dokumentowania zapisów księgowych:

1. Rokiem obrotowym jest okres roku budżetowego, czyli rok kalendarzowy od 1 stycznia do 31 grudnia.
2. Okresem sprawozdawczym – rozliczeniowym jest kolejno: miesiąc, kwartał, półrocze i rok.
3. Księgi rachunkowe prowadzi się w języku polskim.
4. Podstawę zapisów w księgach rachunkowych stanowią dowody księgowe stwierdzające dokonanie operacji gospodarczej, zwane dowodami źródłowymi. Zapisy zdarzeń gospodarczych w księgach rachunkowych ujmuje się chronologicznie.



5. Wykazane w księgach rachunkowych na dzień ich zamknięcia stany aktywów i pasywów, ujmują się w tej samej wysokości w bilansie otwarcia następnego roku obrotowego.
6. Księgi rachunkowe prowadzi się techniką komputerową przy użyciu programu MS Office (Word, Excel) lub odpowiednio przez zakupiony program finansowo-księgowy.
7. Księgi rachunkowe obejmują zbiory zapisów księgowych, obrotów i sald, które tworzą:
  - Księga główna (konta syntetyczne) prowadzona jest w sposób gwarantujący zasadę podwójnego zapisu, zasadę systematycznego i chronologicznego rejestrowania zdarzeń gospodarczych, powiązania dokonywanych w niej zapisów z zapisami w dzienniku.
  - Księgi pomocnicze (ewidencja analityczna), stanowią zapisy uszczegóławiające dla wybranych kont księgi głównej. Zapisy na kontach analitycznych dokonywane są zgodnie z zasadą zapisu powtarzanego. Ich forma dostosowywana jest za każdym razem do przedmiotu ewidencji konta głównego.
  - Zestawienia obrotów i sald księgi głównej i ksiąg pomocniczych, sporządza się na koniec każdego miesiąca, zawiera ono symbole i nazwy kont, salda kont na dzień otwarcia ksiąg rachunkowych, obroty za okres sprawozdawczy i narastająco od początku roku oraz salda na koniec okresu sprawozdawczego, sumę sald na dzień otwarcia ksiąg rachunkowych, obrotów za okres sprawozdawczy i narastająco od początku roku oraz na koniec okresu sprawozdawczego. Obroty „Zestawienia obrotów i sald księgi głównej” są zgodne z obrotami dziennika.
  - Dzienniki, prowadzone są w sposób następujący: zdarzenia, jakie nastąpiły w danym okresie sprawozdawczym ujmowane są w nim chronologicznie, zapisy są kolejno numerowane w okresie roku/miesiąca, co pozwala na ich jednoznaczne powiązanie ze sprawdzonymi i zatwierdzonymi dowodami księgowymi, jego obroty są zgodne z obrotami zestawienia obrotów i sald kont księgi głównej.
8. Zapisy w księgach rachunkowych dokonuje się na podstawie dowodów księgowych:
  - Zewnętrznych – faktury VAT, noty księgowe, listy płac, wyciąg bankowy;
  - Wewnętrznych – dowodów PK (polecenie księgowania). Przygotowanie dokumentów do księgowania polega na ich grupowaniu, sprawdzaniu pod względem merytorycznym, formalno-rachunkowym i dekretowaniu.
9. Każdy dowód księgowy powinien odzwierciedlać rzeczywisty przebieg operacji gospodarczej wolny od błędów rachunkowych.
10. Konta syntetyczne i konta analityczne zachowują niezmiennie oznaczenie w jednostce.
11. Księgi rachunkowe prowadzi się na bieżąco i rzetelnie, właściwie kwalifikując dowody księgowe w odniesieniu do zakładowego planu kont.
12. Rozliczenie i grupowanie kosztów następuje na kontach księgowych zespołu 5 z zachowaniem zgodności wydatków z zatwierdzonym budżetem projektu.
13. Wydatki ponoszone przez Stowarzyszenie muszą być realizowane w sposób celowy i oszczędny, w wysokości i terminach wynikających z wcześniej zaciągniętych zobowiązań.
14. Korygowanie zapisów następuje na podstawie dokumentu korygującego zewnętrznego lub dowodu wewnętrznego PK – polecenie księgowania. Poprawianie zapisów w księgach rachunkowych należy dokonywać poprzez korektę zapisów ujemnych (tzw. storno czerwone) na tych samych stronach kont, na których wystąpił błędny zapis. Zapewni to prawidłową wysokość obrotów i czytelność zapisów księgowych.
15. Błędy w dowodach wewnętrznych mogą być poprawiane przez skreślenie błędnej treści lub kwoty z utrzymaniem czytelności błędnego zapisu i wpisanie poprawnej treści. Za niedopuszczalne uznaje się dokonywanie w dowodach księgowych zamazań, przeróbek lub poprawiania pojedynczych liter lub cyfr.
16. Plan kont może być uzupełniony, w miarę potrzeby, o właściwe konta planu kont jednostki.
17. Program komputerowy umożliwia sporządzanie wydruków przedstawiających przebieg zaksięgowanych operacji na poszczególnych kontach z podaniem kont przeciwstawnych.
18. Kopie bezpieczeństwa sporządza się na dysku twardym.
19. Listy płac sporządzane są odrębnie dla pracowników etatowych, zleceniobiorców jak i pracowników projektu, na podstawie przedłożonych rachunków osób i ilości przeprowadzonych

- zajęć, przepracowanych godzin, wykonanych usług /dzieła/ w danym miesiącu sprawdzone pod względem merytorycznym przez upoważnioną osobę lub Prezesa ds. merytorycznych.
20. Plan kont opisany jest w załączniku nr 2 do Uchwały Zarządu dot. wprowadzenia polityki rachunkowości.
21. Zasady obiegu, kontroli i archiwizacji dokumentów finansowo – księgowych opisane są w załączniku nr 3 do w/w Uchwały Zarządu.

## **METODY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW ORAZ USTALANIA WYNIKU FINANSOWEGO**

- I. Wyceny aktywów i pasywów dokonuje się nie rzadziej niż na dzień bilansowy zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o rachunkowości, z uwzględnieniem następujących szczególnych zasad:
- a) przeszacowania wartości aktywów i pasywów dewizowych dokonuje się według bieżących kursów walutowych nie później niż na koniec kwartału,
  - b) należności i zobowiązania w walutach obcych wycenia się według bieżących kursów walutowych.
  - c) do środków trwałych zalicza się także środki trwale otrzymane nieodpłatnie,
  - d) środki te otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji, pisma właściwego organu wycenia się w wartości określonej w tej decyzji,
  - e) środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje poprzez spisanie w ciężar funduszu jednostki, przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych,
  - f) umorzeniu w pełnej wartości poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania podlegają (gdy wartość mieści się w przedziale 200zł – 3500zł):
    - 1) książki i inne zbiory biblioteczne,
    - 2) środki dydaktyczne,
    - 3) meble i dywany,
    - 4) inwentarz żywy,
    - 5) pozostałe środki trwale (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do użytkowania.
  - g) wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji wyceny zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji są odnoszone na fundusz jednostki,
  - h) umorzenie i amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonywana jest jednorazowo w momencie przyjęcia do użytkowania (powyżej kwoty 3500zł).
- II. Wynik finansowy jednostki ustala się na koncie 860.
- W końcu roku budżetowego na stronie Wn ujmuje się sumę:
- poniesionych kosztów w korespondencji z kontami zespołu 5,
  - obowiązujących zmniejszeń zysku lub zwiększeń strat z tytułu podziału wyniku finansowego w korespondencji z kontem 7...,
  - kosztów operacji finansowych w korespondencji z kontem 7...,
  - pozostałych kosztów i przychodów w korespondencji z kontem 7... (także dotacje przekazane na inwestycje lub bieżącą działalność jednostki),
- Na stronie Ma ujmuje się sumę:
- uzyskanych przychodów w korespondencji z poszczególnymi kontami Zespołu 7,
  - dotacji i dofinansowań wpływających na wynik finansowy w korespondencji,
  - amortyzacji
- Saldo konta 860 wyraża na koniec roku obrotowego wynik finansowy jednostki:



- saldo Wn stratę netto,
- saldo Ma zysk netto.

Saldo przenoszone jest w roku następnym pod datą przyjęcia sprawozdania finansowego na konto 800.

### INFORMACJE UZUPELNIAJĄCE 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,

Na 31 grudnia 2019 roku Stowarzyszenie nie zaciągnęło żadnych gwarancji, poręczeń, ani innych zobowiązań związanych z działalnością statutową.

- 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,

Nie dotyczy.

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

- a) przyczyna nabycia udziałów (akcji) własnych dokonanego w roku obrotowym,
- b) liczba i wartość nominalna nabytych oraz zbytych 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.

- 4) uzupełniające dane o aktywach i pasywach

#### **Bilans.**

1. Wartości niematerialne i prawne.	<u>0,00 zł</u>
2. Środki trwałe	<u>143.362,96 zł</u>
Stowarzyszenie posiada następujące środki trwałe :	
• grunty	84.056,97 zł
• urządzenia techniczne	0,00 zł
• wyposażenie zakupione ze środków unijnych	0,00 zł
• środki trwałe w budowie	59.305,99 zł
3. Należności długoterminowe	<u>0,00 zł</u>
4. Należności krótkoterminowe od kontrahentów	<u>2.859,00 zł</u>
5. Inwestycje krótkoterminowe:	<u>208 581,79 zł</u>
• środki pieniężne w kasie	224,71 zł

- środki pieniężne w drodze 2 416,66 zł
- środki pieniężne na rachunkach bankowych 205 940,42 zł

**Suma aktywa** **354 803,75 zł**

1. Kapitał podstawowy	277 064,78 zł
2. Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00 zł
3. Wynik z działalności /strata /	- 18 371,43 zł
4. Zobowiązania krótkoterminowe	96 110,40 zł
5. Rozliczenia międzyokresowe	0,00 zł

**Suma pasywa** **354 803,75 zł**

Kwota należności w wysokości: 2 859,00 zł, jaka powstała w 2019 roku obejmuje:

- należności krótkoterminowe – 2.859,00 zł:
  - ✓ zaległości z tytułu nawiązek sądowych zgodnie z wyrokami – kwota: 2.340,00 zł, w tym kwota: 340,00zł dotyczy 2010 roku, natomiast kwota: 2.000,00 zł dotyczy 2011 roku,
  - ✓ należności z tytułu nadpłaconych faktur – 519,00 zł.

Kwota zobowiązań w wysokości: 96 110,40 zł obejmuje wynagrodzenie z tytułu zawartych umów zlecenie , których termin płatności przypada w 2020 roku (rehabilitacja domowa – prywatna), niezapłacone faktury kontrahentom w 2019 roku, jak również nierozliczone części dotacji.

## 5) informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem źródeł

1. Stowarzyszenie uzyskało w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 r. przychody statutowe z następujących tytułów:

- Wpisowego do Stowarzyszenia,
- Składek członkowskich,
- Dotacji, darowizn,
- Innych przychodów ze sprzedaży na cele statutowe/poradniki, przeprowadzone szkolenia itd./,
- Dofinansowań do turnusów rehabilitacyjnych dla uczestników i opiekunów,
- Odpłatności uczestników podczas organizowanych turnusów,
- Refundacji projektu polsko-słowackiego ze środków EFRR i BP,
- Dofinansowania ze środków Doradztwa Mediowego Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie,
- Dofinansowania ze środków Grupy RMF Sp. z o.o. Sp. K. z siedzibą w Warszawie,
- Wpłat z tytułu orzeczeń sądowych /nawiązki sądowe/,
- 1% podatku,
- Odsetek bankowych oraz różnic kursowych,
- Różnic kursowych

2. Struktura przychodów składa się między innymi z :

- Wpisowego i składek członkowskich - 4 170,00 zł
- Dofinansowania sponsorów do turnusu rehabilitacyjnego – 3 055,00 zł
- Dofinansowania ze środków PFRON, PCPR, MOPS turnusu rehab.- 98 646,00 zł
- Dofinansowania ze środków Fundacji - 66 627,00 zł
- Wpłaty za turnus rehabilitacyjny (Darłowo, Niechorze – 255 543,00 zł,



Warszawa – 2 700,00 zł, Nowy Łupków – 2 550,00 zł)	260 793,00 zł
• Wpłaty za rehabilitację domową prywatną, dofinansowanie ze środków Fundacji Polsat -	10 390,00 zł
• Dofinansowania ze środków Doradztwa Mediowego Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie -	40.000,00 zł
• Dofinansowania ze środków Time S.A. z siedzibą w Warszawie	20 000,00 zł
• Dofinansowania ze środków Grupy RMF Sp. z o.o. Sp. K. z siedzibą w Warszawie -	80.000,00 zł
• Darowizny-	840,00 zł
• Wpłat z tytułu orzeczeń sądowych /nawiązki sądowe/ -	3 708,00 zł
• 1% podatku –	14.116,30 zł
• Przychody finansowe -	4 958,54 zł
• Pozostałe przychody ( „SMJ” – 5 700,00 zł, szkolenia – 10 525,00 zł)	16 225,00 zł

**RAZEM PRZYCHODY:** **623 528,84 zł**

Stowarzyszenie realizując cele statutowe, dzięki staraniom Zarządu otrzymało w 2019 roku dotacje oraz dofinansowania do działalności podstawowej między innymi od:

- ✓ Fundacji Polsat, Fundacji „Zdążyć z Pomocą” wielu innych fundacji oraz Powiatowych Centrów Pomocy Rodzinie, Urzędów Gmin i Miast (dotyczy dofinansowania turnusu rehabilitacyjnego dla dzieci z wadą słuchu w Darłowie i Niechorzu) w wysokości: 165 273,00 zł oraz wpłat własnych uczestników turnusu w wysokości: 255 543,00 zł.
- ✓ Pozostałe przychody zostały wyszczególnione powyżej.

#### 6) informacje o strukturze kosztów

1. Struktura poniesionych kosztów przedstawia się następująco :

• Koszty dotyczące organizacji turnusu rehabilitacyjnego w Warszawie	25 143,79 zł
• Koszty dotyczące organizacji turnusu w Darłowie i Niechorzu	464 535,63 zł
• Koszty ogólne Stowarzyszenia	11 625,13 zł
• Rehabilitacja z programu I LOVE RADIO	51 800,00 zł
• Rehabilitacji prywatnej	12 290,00 zł
• Koszty zabawy Mikołajkowej	2.077,58 zł
• Koszty organizacji obozu letniego w Nowym Łupkowie	20 507,97 zł
• Koszty wydania IV – 500 szt poradnika „Słucham, mówię, jestem” (program 60 kroków do oceny i terapii dzieci z wadą słuchu”, skład i łamanie (poprawki do wydania III)	8 785,50 zł
• Koszty przeprowadzonych szkoleń i konferencji nt. „Dziecko z niedokształceniem mowy o typie afazji w szkole”, „Rehabilitacja zaburzeń głosu”, „Uczę dziecko z dysleksją”	10 636,63 zł
• Koszty udzielenia odpłatnej i niewyłącznej licencji na wydanie poprawionych materiałów terapeutycznych dla rodziców i dzieci z wadą słuchu „Słucham, mówię, jestem” wraz z płytą CD	10 000,00 zł
• Koszty finansowe	5 951,17 zł
• Pozostałe koszty administracyjne	18 546,87 zł

**RAZEM PONIESIONE KOSZTY:** **641 900,27 zł**

Wszystkie poniesione koszty zostały udokumentowane fakturami, rachunkami, itd. oraz opłacone w miarę posiadanych środków finansowych. Otrzymane dotacje zostały rozliczone zgodnie z zawartymi umowami. Turnus rehabilitacyjny również został rozliczony z otrzymanych środków dofinansowań oraz poniesionych kosztów na ich realizację.

7) **inne informacje o istotnym wpływie na sytuację finansową organizacji**

Podjęte przez Zarząd w roku 2019 r. działania zapewniły Stowarzyszeniu dopływ środków finansowych, utrzymanie bieżącej płynności finansowej, pozwoliły na uruchomienie programów rehabilitacji, zorganizowanie turnusu rehabilitacyjnego, obozu letniego, zabawy karnawałowej – mikołajkowej, itd.

Krosno, dnia rok

Podpisy zatwierdzające:

Sporządził:

*Alina Piotrowska*  
*Janina*  
*Alina Piotrowska*

*Kataryna Breihowska*



**Sprawozdanie finansowe dla jednostek mikro**  
**Bilans sporządzony**  
**na dzień 31 grudnia 2019 roku**

Stowarzyszenie Rodziców i Przyjaciół Dzieci z Wadą Słuchu

ul. Korczyńska 57 p. 326, 38-400 Krosno

KRS 0000189778

Wiersz	AKTYWA	Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
1	2		
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>143 362,96</b>	<b>143 362,96</b>
I	Wartości niematerialne i prawne*	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe, w tym środki trwałe	84 056,97	84 056,97
III	Należności długoterminowe*	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe*	59 305,99	59 305,99
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe*	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>213 800,58</b>	<b>211 440,79</b>
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	2 725,11	2 859,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	211 075,47	208 581,79
1.	Środki pieniężne*	211 075,41	208 581,79
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe*	0,00	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe*	0,00	0,00
	<b>Aktywa razem</b>	<b>357 163,54</b>	<b>354 803,75</b>

Wiersz	PASywa	Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
1	2		
<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny, w tym:</b>	<b>277 064,78</b>	<b>258 693,35</b>
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	255 300,59	277 064,78
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*	21 764,19	-18 371,43
V	Wynik finansowy z lat ubiegłych*	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>80 098,76</b>	<b>96 110,40</b>
I	Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
II	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
III	Inne zobowiązania*	80 098,76	96 110,40
IV	Rozliczenia międzyokresowe*	0,00	0,00
	<b>Pasywa razem</b>	<b>357 163,54</b>	<b>354 803,75</b>

Pola oznaczone \* to pola nieobowiązkowe, dodawane jeśli dot. jednostki. Jeśli dane zagadnienie nie dotyczy jednostki należy pole usunąć zachowując przy tym właściwą numerację w kolumnie wiersz.

Data sporządzenia  
26.02.2020 r.

Podpisy

*Klechhosko*

*Staszek*  
*Jambin*  
*Włobusko*

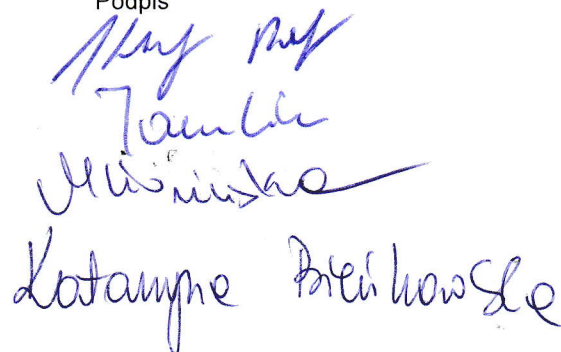
**Rachunek zysków i strat**  
za okres od 01.01.2019 roku do 31.12.2019 roku

Rachunek zysków i strat na podstawie załącznika nr 4 ustawy o rachunkowości dla organizacji nieprowadzących działalności gospodarczej

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok bieżący
1	2	3	4
A.	Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	518 211,47	618 570,30
I.	Przychody z działalności pożytku publicznego i zrównane z nimi:	518 211,47	618 570,30
1.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	332 000,07	133 359,30
2.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	186 211,40	485 211,00
B.	Koszty podstawowej działalności operacyjnej	495 805,79	635 949,10
I.	Koszty działalności pożytku publicznego	495 805,79	635 949,10
1.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	208 494,83	67 455,43
a)	Amortyzacja	0,00	0,00
b)	Zużycie materiałów i energii	12 621,33	7 021,15
c)	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	71 488,03	25 406,50
d)	Pozostałe koszty	124 385,47	35 027,78
2.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	287 310,96	568 493,67
a)	Amortyzacja	0,00	0,00
b)	Zużycie materiałów i energii	19 519,61	40 749,57
c)	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	32 075,00	91 713,47
d)	Pozostałe koszty	235 716,35	436 030,63
C.	Pozostałe przychody i zyski, w tym aktualizacja wartości aktywów	0,00	4 958,54
D.	Pozostałe koszty i straty, w tym aktualizacja wartości aktywów	641,49	5 951,17
E.	Wynik finansowy netto ogółem	21 764,19	-18 371,43
I.	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia)	0,00	0,00
II.	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna)	21 764,09	-18 371,43

Data sporządzenia: 24.02.2020 r.

Podpis

  
Katarzyna Brechowska