

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK
OBROTOWY 2018**

**STOWARZYSZENIE
MŁODYCH WIELKOPOLAN**

**Z SIEDZIBĄ:
62-200 GNIEZNO, UL. CHROBREGO 40/41**

Skarbnik

Justyna Banasik

Prezes

Stanisław Dolaciński

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK 2018

Nazwa:	Stowarzyszenie Młodych Wielkopolan
Siedziba:	ul. Chrobrego 40/41, 62-200 Gniezno
Forma prawna:	stowarzyszenie
Rejestracja:	Sąd Rejonowy w Poznaniu, XXI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, Rejestr Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji i Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej – KRS 0000055717 z dnia 03.12.2004 r.
REGON:	632242343
NIP:	7811025517
PKD	9133
Urząd Skarbowy:	Gniezno, ul. Spichrzowa 4
ZUS:	Inspektorat w Gnieźnie, ul. Sienkiewicza 4
Przedmiot działalności:	działalność pozostałych organizacji członkowskich, gdzie indziej nie sklasyfikowana

Stowarzyszenie nie prowadzi działalności gospodarczej.

Stowarzyszenie posiada status organizacji pożytku publicznego.

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek niebędących spółkami handlowymi, nieprowadzących działalności gospodarczej (Dz. U. nr 137, póź. 1539 ze zm.) Z uwagi na fakt, iż Stowarzyszenie nie prowadzi działalności gospodarczej, zastosowano uproszczoną formę bilansu, rachunku wyników i informacji dodatkowej, określoną w załącznikach nr 1 i 2 powołanego wyżej Rozporządzenia. W sprawozdaniu finansowym Stowarzyszenie wykazuje zdarzenia zgodnie z ich treścią ekonomiczną i zasadą rzetelnego obrazu.

Sprawozdanie finansowe za 2018 rok sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności w następujących okresach.

Podstawą otwarcia ksiąg rachunkowych na rok sprawozdawczy była uchwała nr 1 XXXI Walnego Zgromadzenia Członków Stowarzyszenia Młodych Wielkopolan w Gnieźnie, które odbyło się 23 czerwca 2018 r. zatwierdzająca sprawozdanie finansowe za rok 2017 oraz zawierająca decyzję o przeznaczeniu nadwyżki przychodów nad kosztami w wysokości **138.216,80 zł** na zwiększenie przychodów roku następnego.

Ewidencja księgową była prowadzona w oparciu o „SYSTEM SYMFONIA – Finanse i Księgowość” zgodnie z wymogami ustawy o rachunkowości oraz przyjętymi zasadami rachunkowości.

Bilans sporządzono na dzień 31 grudnia 2018 roku. Wykazuje on po stronie aktywów i pasywów kwotę **217.897,57 zł.**

Rachunek wyników sporządzono za okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r. zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29.09.1994 r.

Rachunek wyników za 2018 rok wykazuje nadwyżkę kosztów nad przychodami w wysokości **62.778,58 zł**, którą rozliczono z nadwyżki przychodów nad kosztami z lat poprzednich o wartości **237.158,71 zł**, co daje łączny dodatni wynik w wysokości **174.380,13 zł.**

Sprawozdanie finansowe Stowarzyszenia Młodych Wielkopolan obejmuje:

1. bilans
2. rachunek wyników
3. informację dodatkową

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych:
Dorota Chrzanowska, dnia 01.03.2019

Skarbnik

Justyna Banasik

Prezes

Stanisław Dolaciński

Bilans sporządzony na dzień 31.12.2018 r.
(wariant porównawczy)

Poz.	AKTYWA	stan na		Poz.	PASywa	stan na	
		31.12.2017	31.12.2018			1	2
1	2			1	2		
A	Aktywa trwałe	1 000,00	1 000,00	A	Fundusze własne	276 585,54	213 806,96
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Fundusz statutowy	39 426,83	39 426,83
II	Rzeczowe aktywa trwałe			II	Fundusz z aktualizacji wyceny		
III	Należności długoterminowe			III	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	237 158,71	174 380,13
IV	Inwestycje długoterminowe	1 000,00	1 000,00	1	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia), w tym:	237 158,71	237 158,71
					- za rok obrotowy	138 216,80	0,00
					- z lat ubiegłych	98 941,91	237 158,71
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			2	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna), w tym:	0,00	62 778,58
					- za rok obrotowy	0,00	62 778,58
					- z lat ubiegłych	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	275 585,54	216 897,57	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	4 090,61
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych			I	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek		
II	Należności krótkoterminowe	25 122,09	21 505,63	II	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	0,00	4 090,61
				1	Kredyty i pożyczki		
				2	Inne zobowiązania	0,00	4 090,61
				3	Fundusze specjalne		
III	Inwestycje krótkoterminowe	250 463,45	195 391,94	III	Rezerwy na zobowiązania		
1	Środki pieniężne	250 963,45	195 391,94	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
2	Pozostałe aktywa finansowe			1	Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
C	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-500,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe - środki pieniężne w drodze (BGŻ)	0,00	0,00
Suma bilansowa		276 585,54	217 897,57	Suma bilansowa		276 585,54	217 897,57

Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2018 r.
(wariant porównawczy)

Pozycja	Wyszczególnienie	Ubiegły rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
		2017	2 018
1	2	3	4
A	Przychody z działalności statutowej	436 340,26	380 582,26
I	Składki brut b określone statutem	1 340,00	980,00
II	Inne przychody określone statutem	435 000,26	379 602,26
1	Przychody z działalności nieodpłatnej p.p.	33 440,00	47 000,00
2	Przychody z działalności odpłatnej p.p.	115 664,00	127 165,00
3	Przychody z 1%	66 652,20	129 147,10
4	Pozostałe przychody realizacji zadań statutowych	219 244,06	76 290,16
B	Koszty realizacji zadań statutowych	245 877,63	395 724,26
1	Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej p.p.	61 729,35	80 513,22
2	Koszty realizacji zadań statutowych działalności odpłatnej p.p.	119 409,86	132 153,27
3	Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych	64 738,42	183 057,77
C	Wynik finansowy na działalności statutowej	190 462,63	-15 142,00
D	Koszty administracyjne	54 511,91	52 610,89
I	Amortyzacja	0,00	0,00
II	Zużycie materiałów i energii	6 728,31	5 277,20
III	Usługi obce	16 635,34	10 782,49
IV	Podatki i opłaty	811,20	1 014,60
V	Wynagrodzenia	21 406,56	23 550,00
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	4 946,40	5 349,15
VII	Pozostałe	3 984,10	6 637,45
E	Pozostałe przychody	0,00	1 589,72
F	Pozostałe koszty	1 055,50	0,00
G	Przychody finansowe	3 325,00	3 385,00
H	Koszty finansowe	3,42	0,41
I	Wynik finansowy brutto na całości działalności	138 216,80	-62 778,58
J	Zyski i straty nadzwyczajne	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K	Wynik finansowy ogółem	138 216,80	-62 778,58
I	Różnica zwiększająca koszty roku następnego	0,00	0,00
II	Różnica zwiększająca przychody roku następnego	0,00	0,00
WYNIK BILANSOWY (K+I lub II)		138 216,80	-62 778,58

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK 2018

Omówienie stosowanych metod wyceny (w tym amortyzacji) aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

Stowarzyszenie Młodych Wielkopolan sporządziło sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kierując się następującymi zasadami ustalania przychodów i kosztów oraz wartości poszczególnych składników majątkowych:

1. Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości, z tym, że:
 - składniki majątku trwałego w cenie zakupu powyżej 3 500,00 zł podlegają ewidencji środków trwałych i są amortyzowane według obowiązujących stawek amortyzacji podatkowej;
 - aktywa trwałe o wartości od 1 000,00 zł do 3 500,00 zł pozostają w ewidencji środków trwałych i są amortyzowane w 100% w momencie zakupu;
 - składniki wyposażenia o wartości do 1 000,00 zł podlegają odpisowi w ciężar kosztów zużycia materiałów w dniu zakupu i ujmowane są w ewidencji pozabilansowej;
 - ewidencja kosztów prowadzona jest wg rodzaju w zespole „4”, a według tytułów działalności w zespole „5”;
 - aktywa trwałe w bilansie przedstawiane są w wartościach netto, tj. w wartości początkowej pomniejszonej o dotychczasową wartość umorzenia.
2. Składniki majątku obrotowego – należności i zobowiązania wyceniane są w wartości nominalnej bez konieczności aktualizacji.
Inwestycje krótkoterminowe – środki pieniężne i lokaty wykazywane są w wartości nominalnej.
3. Rachunek wyników sporządzono na podstawie załącznika nr 2 do ustawy o rachunkowości dla jednostek pożytku publicznego nieprowadzących działalności gospodarczej.
4. W rachunku wyników sporządzonym za rok sprawozdawczy dokonano wyodrębnienia przychodów i kosztów odpłatnej działalności pożytku publicznego oraz przychodów i kosztów nieodpłatnej działalności pożytku publicznego.

Wyjaśnienia dotyczące danych występujących w bilansie:

AKTYWA TRWAŁE	1.000,00 zł
1. Wartości niematerialne i prawne:	
wartość netto wartości niematerialnych i prawnych	0,00 zł
2. Środki trwałe:	
wartość netto środków trwałych	0,00 zł
3. Inwestycje długoterminowe:	1.000,00 zł
- Stowarzyszenie posiada 1. Akcję imienną OR „Wielkopolska” S.A. w Rudnie o wartości 1.000,00 złotych	

AKTYWA OBROTOWE**216.897,57 zł****1. Należności:**

a) należności krótkoterminowe	21.505,63 zł
- z tytułu dostaw i usług	0,00 zł
- rozrachunki z budżetami	0,00 zł
- rozrachunki - wynagrodzenia	0,00 zł
- dochodzone na drodze sądowej	21.505,63 zł

2. Inwestycje krótkoterminowe:

195.391,94 zł	
a) środki pieniężne w kasie	2.027,27 zł
b) środki pieniężne w banku	193.364,67 zł
c) rozliczenia międzyokresowe	0,00 zł

KAPITAŁY I FUNDUSZE**1. Fundusz statutowy:****39.426,83 zł****ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA****0,00 zł****1. Zobowiązania krótkoterminowe:**

4.090,61 zł	
- z tytułu dostaw i usług	500,00 zł
- rozrachunki z budżetami	2.055,61 zł
- rozrachunki-wynagrodzenia	1.535,00 zł

WYLICZENIE WYNIKU FINANSOWEGO**1. Przychody działalności statutowej:**

380.582,26 zł	
a) składki brutto	980,00 zł
b) przychody z działalności pożytku publicznego, w tym:	379.602,26 zł
- nieodpłatnej	47.000,00 zł
- odpłatnej	127.165,00 zł
- przychody z 1%	129.147,10 zł
- pozostałe przychody działalności statutowej	76.290,16 zł

Na przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego składały się dotacje pozyskane na realizację konkretnych zadań statutowych w kwocie **47.000,00 zł**.

Na przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego Stowarzyszenia Młodych Wielkopolan składały się dotacje w kwocie **90.045,00 zł** oraz wpłaty uczestników w kwocie **37.120,00 zł**.

Strukturę otrzymanych dotacji ze wskazaniem źródeł prezentuje **załącznik nr 1**.

Pozostałe przychody realizacji zadań statutowych na rzecz Stowarzyszenia stanowiły darowizny osób fizycznych i prawnych w wysokości **62.821,66 zł** oraz środki zgromadzone w ramach akcji „Pomoc dla Daniela” w wysokości **13.468,50 zł**.

Z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych przekazana została na rzecz Stowarzyszenia kwota **129.147,10 zł**.

Koszty realizacji zadań statutowych:	395.724,26 zł
- nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	80.513,22 zł
- odpłatnej działalności pożytku publicznego	132.153,27 zł
- pozostałe koszty realizacji zadań statutowych	183.057,77 zł

2. Koszty administracyjne poniesione w okresie sprawozdawczym w układzie rodzajowym przedstawiały się następująco:

- zużycie materiałów i energii	5.277,20 zł
- usługi obce	10.782,49 zł
- podatki i opłaty	1.014,60 zł
- wynagrodzenia	23.550,00 zł
- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	5.349,15 zł
- pozostałe koszty	6.637,45 zł
razem koszty rodzajowe	52.610,89 zł

3. Pozostałe przychody: **1.589,72 zł**

4. Pozostałe koszty: **0,00 zł**

5. Przychody finansowe: **3.385,00 zł**

6. Koszty finansowe: **0,41 zł**

Sporządzono na dzień 01.03.2019 r.

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych

Dorota Chrzanowska

Prezes – Stanisław Dolaciński.....

Wiceprezes – Agnieszka Frąckowiak

Wiceprezes – Anna Stanowska

Sekretarz – Julita Pawlak.....

Skarbnik – Justyna Banasik.....

Członek Zarządu – Arleta Bekas.....

Członek Zarządu – Aleksandra Laura Filipiak

Członek Zarządu – Krzysztof Wojciechowski

Członek Zarządu – Przemysław Mularczyk.....

Załącznik nr 1

Zestawienie umów na realizację zadań zleconych Stowarzyszeniu Młodych Wielkopolan w 2018s roku

I.p.	Przedmiot umowy	kwota wykorzystanych środków	nr umowy	Donator
1.	Cykl Imprez Sportowo - Rekreacyjnych	40 000,00	2018.0205/0307/Udot/DS/01/AS/1	MSiT
2.	"XIX R. P. S. M. W. i S. w Bieganiu"	2 000,00	FEZP.526.5.2018	Gmina Kołaczkowo
3.	XXVIII Jesienny Bieg Osiedla Winiary	1 500,00	ZS.44.2018	Miasto Gniezno
4.	"XXVIII Ogólnopolski Bieg Niechana"	1 000,00	ZG.273.193.2018	Powiat Gnieźnieński
5.	Półkolonie „Sport - Uśmiech-Zabawa”	20 745,00	WSS.S.8141.19.2018-5	Miasto Gniezno
6.	Półkolonie „Sport - Uśmiech-Zabawa”	22 000,00	25/2018	M. i Gm. Gołańcz
7.	Półkolonie „Sport - Uśmiech-Zabawa”	23 800,00	ITz.2.272.86.2018	Gm. i M. Witkowo
8.	Półkolonie „Sport - Uśmiech-Zabawa”	13 350,00	9/2018	Gmina Niechanowo
9.	Cykl Spartakiad Integracja na Sportowo i Świątecznie	4 400,00	11/2018	Gmina Niechanowo
10.	XXIV Gwiazdka dla Dzieci i Młodzieży Niepełnosprawnej	1 000,00	WP.2151.2.21.2018	Miasto Gniezno
11.	XXIV Gwiazdka dla Dzieci i Młodzieży Niepełnosprawnej	1.950,00	25/2018	PCPR Gniezno
12.	Spartakiada Integracja na Sportowo i Świątecznie – Mikołajki na Sportowo i Wesoło	1 100,00	SA.526.99.2018	GMINA ZAGÓRÓW
13.	XXIV Powiatowa Gwiazdka dla Dzieci i Młodzieży Niepełno-sprawnej	1 000,00	ZG.273.149.2018KSTP	Starostwo Powiatowe Gniezno
14.	XXIII Integracyjna Spartakiada Sportowo - Rekreacyjna z okazji ŚDI	1 000,00	ZS.43.2018	Miasto Gniezno
15.	XXIV Powiatowa Gwiazdka dla Dzieci i Młodzieży Niepełno-sprawnej	2 200,00	FEZP.526.12.2018	Gmina Kołaczkowo
Razem rok 2018		137.045,00		