

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK
OBROTOWY 2017**

**STOWARZYSZENIE
MŁODYCH WIELKOPOLAN**

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

Skarbnik

Justyna Banasik

Prezes

Stanisław Dolaciński

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK 2017

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 2017 rok sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności w następnych okresach.

Podstawą otwarcia ksiąg rachunkowych na rok sprawozdawczy była uchwała nr 1 XXX Walnego Zgromadzenia Członków Stowarzyszenia Młodych Wielkopolan w Gnieźnie, które odbyło się 04 marca 2017 r. zatwierdzająca sprawozdanie finansowe za rok 2016 oraz zawierająca decyzję o przeznaczeniu nadwyżki przychodów nad kosztami w wysokości **32.390,81 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 2017 roku. Wykazuje on po stronie aktywów i pasywów kwotę **276.585,54 zł.**

Rachunek wyników sporządzono za okres od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r. zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29.09.1994 r.

Rachunek wyników za 2017 rok wykazuje nadwyżkę przychodów nad kosztami w wysokości **138.216,80 zł**, o którą powiększono nadwyżkę przychodów nad kosztami z lat poprzednich o wartości **98.941,91 zł**, co daje łączny dodatni wynik w wysokości **237.158,71 zł.**

Sprawozdanie finansowe Stowarzyszenia Młodych Wielkopolan obejmuje:

1. bilans
2. rachunek wyników
3. informację dodatkową

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych:
Dorota Chrzanowska, dnia 26.02.2018

Skarbnik

Justyna Banasik

Prezes

Stanisław Dolaciński

BILANS
na dzień 31.12.2017 r.

poz.	AKTYWA	stan na		poz.	PASywa	stan na	
		31-12-2016	31-12-2017			31-12-2016	31-12-2017
1	2			1	2		
A	Aktywa trwałe	1 000,00	1 000,00	A	Fundusze własne	138 368,74	276 585,54
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	98 941,91	237 158,71
IV	Inwestycje długoterminowe	1 000,00	1 000,00	1	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia), w tym:		
					- za rok obrotowy	131 667,59	237 158,71
					- z lat ubiegłych	32 390,81	138 216,80
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			2	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna), w tym:		
					- za rok obrotowy	99 276,78	98 941,91
					- z lat ubiegłych	-32 725,68	0,00
B	Aktywa obrotowe	137 529,74	275 585,54	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	161,00	0,00
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych			I	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek		
II	Należności krótkoterminowe	25 166,26	25 122,09	II	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	161,00	0,00
				1	Kredyty i pożyczki		
				2	Inne zobowiązania	161,00	0,00
				3	Fundusze specjalne		
III	Inwestycje krótkoterminowe	112 363,48	250 463,45	III	Rezerwy na zobowiązania		
1	Środki pieniężne	112 663,48	250 963,45	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
2	Pozostałe aktywa finansowe			1	Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
C	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-300,00	-500,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe - środki pieniężne w drodze (BGŻ)	0,00	0,00
Suma bilansowa		138 529,74	276 585,54	Suma bilansowa		138 529,74	276 585,54

Sporządzono: Gniezno, 26.02.2018

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych

Dorota Chrzanowska

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT sporządzony na dzień 31.12.2017 r.

(wariant porównawczy)

Pozycja	Wyszczególnienie	Ubiegły rok	Bieżący rok
		obrotowy	obrotowy
		2016	2 017
1	2	3	4
A	Przychody z działalności statutowej	258 977,68	436 340,26
I	Składki brutto określone statutem	1 195,00	1 340,00
II	Inne przychody określone statutem	257 782,68	435 000,26
1	Przychody z działalności nieodpłatnej p.p.	35 025,00	33 440,00
2	Przychody z działalności odpłatnej p.p.	86 976,00	115 664,00
3	Przychody z 1%	65 945,70	66 652,20
4	Pozostałe przychody realizacji zadań statutowych	69 835,98	219 244,06
B	Koszty realizacji zadań statutowych	180 504,09	245 877,63
1	Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej p.p.	56 136,58	61 729,35
2	Koszty realizacji zadań statutowych działalności odpłatnej p.p.	88 833,61	119 409,86
3	Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych	35 533,90	64 738,42
C	Wynik finansowy na działalności statutowej	78 473,59	190 462,63
D	Koszty administracyjne	44 927,83	54 511,91
I	Amortyzacja	0,00	0,00
II	Zużycie materiałów i energii	9 654,76	6 728,31
III	Usługi obce	13 766,54	16 635,34
IV	Podatki i opłaty	1 128,39	811,20
V	Wynagrodzenia	16 610,72	21 406,56
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 412,60	4 946,40
VII	Pozostałe	1 354,82	3 984,10
E	Pozostałe przychody	13,89	0,00
F	Pozostałe koszty	4 113,48	1 055,50
G	Przychody finansowe	3 890,75	3 325,00
H	Koszty finansowe	946,11	3,42
I	Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności	32 390,81	138 216,80
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	32 390,81	138 216,80
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)		32 390,81	138 216,80

Sporządzono: Gniezno, 26.02.2018

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych

Dorota Chrzanowska

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK 2017

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 **275.585,54 zł**

1. Należności:

a) należności krótkoterminowe	25.122,09 zł
- z tytułu dostaw i usług	616,46 zł
- rozrachunki z budżetami	0,00 zł
- rozrachunki – wynagrodzenia	0,00 zł
- dochodzone na drodze sądowej	24.505,63 zł

2. Inwestycje krótkoterminowe:

a) środki pieniężne w kasie	423,13 zł
b) środki pieniężne w banku	250.540,32 zł
c) rozliczenia międzyokresowe	-500,00 zł

KAPITAŁY I FUNDUSZE

1. Fundusz statutowy:	39.426,83 zł
------------------------------	---------------------

ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA **0,00 zł**

1. Zobowiązania krótkoterminowe:	0,00 zł
- z tytułu dostaw i usług	0,00 zł
- rozrachunki z budżetami	0,00 zł
- rozrachunki-wynagrodzenia	0,00 zł

WYLICZENIE WYNIKU FINANSOWEGO

1. Przychody działalności statutowej:	436.340,26 zł
a) składki brutto	1.340,00 zł
b) przychody z działalności pożytku publicznego, w tym:	435.000,26 zł
- Nieodpłatnej	33.440,00 zł
- Odpłatnej	115.664,00 zł
- przychody z 1%	66.652,20 zł
- pozostałe przychody działalności statutowej	219.244,06 zł

Na przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego składały się dotacje pozyskane na realizację konkretnych zadań statutowych w kwocie **33.440,00 zł**.

Na przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego Stowarzyszenia Młodych Wielkopolan składały się dotacje w kwocie **82.310,00 zł** oraz wpłaty uczestników w kwocie **33.354,00 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 **59.745,00 zł** oraz środki zgromadzone w ramach akcji „Pomoc dla Daniela” w wysokości **159.499,06 zł**.

Z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych przekazana została na rzecz Stowarzyszenia kwotę **66.652,20 zł**.

Koszty realizacji zadań statutowych:	245.877,63 zł
- nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	61.729,35 zł
- odpłatnej działalności pożytku publicznego	119.409,86 zł
- pozostałe koszty realizacji zadań statutowych	64.738,42 zł

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

- zużycie materiałów i energii	6.728,31 zł
- usługi obce	16.635,34 zł
- podatki i opłaty	811,20 zł
- wynagrodzenia	21.406,56 zł
- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	4.946,40 zł
- pozostałe koszty	3.984,10 zł
razem koszty rodzajowe	54.511,91 zł

3. Pozostałe przychody: **0,00 zł**

4. Pozostałe koszty: **1.055,50 zł**

5. Przychody finansowe: **3.325,00 zł**

6. Koszty finansowe: **3,42 zł**

Sporządzono na dzień 26.02.2017 r.

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych

Dorota Chrzanowska

Prezes – Stanisław Dolaciński.....

Wiceprezes – Agnieszka Frąckowiak.....

Wiceprezes – Anna Stanowska.....

Sekretarz – Julita Pawlak.....

Skarbnik – Justyna Anna Banasik.....

Członek Zarządu – Arleta Bekas.....

Członek Zarządu - Aleksandra Laura Filipiak.....

Członek Zarządu – Krzysztof Franciszek Wojciechowski.....

Członek Zarządu – Przemysław Mularczyk.....

Załącznik nr 1

Zestawienie umów na realizację zadań zleconych Stowarzyszeniu Młodych Wielkopolan
w 2017 roku

I.p.	Przedmiot umowy	kwota wykorzystanych środków	nr umowy	Donator
1.	Cykl Imprez Sportowo - Rekreacyjnych	25 000,00	2017.0191/0307/UDot/DS/01/AS	MSiT
2.	"XVIII R. P. S. M. W. i S. w Bieganowie"	2 400,00	FEZP.526.7.2017	Gmina Kołaczkowo
3.	XXVII Jesienny Bieg Osiedla Winiary	1 500,00	ZS.65.2017	Miasto Gniezno
4.	"XXVII Ogólnopolski Bieg Niechana"	1 000,00	121/W/KSTP/2017	Starostwo Powiatowe Gniezno
	Półkolonie „Sport - Uśmiech-Zabawa”	20 000,00	WSS.S.22.2017-3	Miasto Gniezno
6.	Półkolonie „Sport - Uśmiech-Zabawa”	20 000,00	12/2017	M. i Gm. Gołańcz
7.	Półkolonie „Sport - Uśmiech-Zabawa”	21 000,00	ITZ.272.73.2017+272.63.2017	Gm. i M. Witkowo
8.	Półkolonie „Sport - Uśmiech-Zabawa”	13 350,00	10/2017	Gmina Niechanowo
9.	Cykl Spartakiad Integracja na Sportowo i Świątecznie	4 000,00	12/2017	Gmina Niechanowo
10.	XXIII Gwiazdka dla Dzieci i Młodzieży Niepełnosprawnej	1 500,00	WP.2151.2.26.2017	Miasto Gniezno
11.	XXIII Gwiazdka dla Dzieci i Młodzieży Niepełnosprawnej	2 000,00	22/2017	PCPR Gniezno
12.	Spartakiada Integracja na Sportowo i Świątecznie – Mikołajki na Sportowo i Wesoło	1 000,00	SA.526.67.2017	GMINA ZAGÓRÓW
13.	Spartakiada Integracja na Sportowo i Świątecznie	1 000,00	PP/24/2017	M. i Gm. KŁECKO
14.	XXIII Powiatowa Gwiazdka dla Dzieci i Młodzieży Niepełnosprawnej	1 000,00	181/W/KSTP/2017	Starostwo Powiatowe Gniezno
15.	XXII Integracyjna Spartakiada Sportowo - Rekreacyjna z okazji ŚDI	1 000,00	ZS.50.2017	Miasto Gniezno
Razem rok 2017		115 750,00		