

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK
OBROTOWY 2019**

**STOWARZYSZENIE
MŁODYCH WIELKOPOLAN**

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

Skarbnik

Justyna Banasik

Prezes

Stanisław Dolaciński

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK 2019

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 2019 rok sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności w następnych okresach.

Podstawą otwarcia ksiąg rachunkowych na rok sprawozdawczy była uchwała nr 2 XXXII Walnego Zgromadzenia Sprawozdawczo - Wyborczego Członków Stowarzyszenia Młodych Wielkopolan z dnia 25 czerwca 2019 r. zatwierdzająca sprawozdanie finansowe za rok 2018 oraz zawierająca decyzję o pokryciu nadwyżki kosztów nad przychodami w wysokości **62.778,58 zł** nadwyżką przychodów nad kosztami z lat poprzednich.

STOWARZYSZENIE MŁODYCH WIELKOPOLAN
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2019

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 2019 roku. Wykazuje on po stronie aktywów i pasywów kwotę **190.570,74 zł.**

Rachunek wyników sporządzono za okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r. zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29.09.1994 r.

Rachunek wyników za 2019 rok wykazuje nadwyżkę kosztów nad przychodami w wysokości **23.327,46 zł**, którą rozliczono z nadwyżki przychodów nad kosztami z lat poprzednich o wartości **174.380,13 zł**, co daje łączny dodatni wynik w wysokości **151.052,67 zł.**

Sprawozdanie finansowe Stowarzyszenia Młodych Wielkopolan obejmuje:

1. bilans
2. rachunek wyników
3. informację dodatkową

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych:
Dorota Chrzanowska, dnia 14.05.2020

Skarbnik

Justyna Banasik

Prezes

Stanisław Dolaciński

STOWARZYSZENIE MŁODYCH WIELKOPOLAN
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2019

Bilans sporządzony na dzień 31.12.2019 r.
(wariant porównawczy)

Poz.	AKTYWA	stan na		Poz.	PASYWA	stan na	
		31.12.2018	31.12.2019			1	2
A	Aktywa trwałe	1 000,00	1 000,00	A	Fundusze własne	213 806,96	190 479,50
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	174 380,13	151 052,67
IV	Inwestycje długoterminowe	1 000,00	1 000,00	1	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia), w tym:	237 158,71	174 380,13
					- za rok obrotowy		
					- z lat ubiegłych	237 158,71	174 380,13
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			2	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna), w tym:	62 778,58	23 327,46
					- za rok obrotowy	62 778,58	23 327,46
					- z lat ubiegłych	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	216 897,57	189 570,74	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 090,61	91,24
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych			I	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek		
II	Należności krótkoterminowe	21 505,63	21 834,86	II	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	4 090,61	91,24
				1	Kredyty i pożyczki		
				2	Inne zobowiązania	4 090,61	91,24
				3	Fundusze specjalne		
III	Inwestycje krótkoterminowe	195 391,94	167 735,88	III	Rezerwy na zobowiązania		
1	Środki pieniężne	195 391,94	167 735,88	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
2	Pozostałe aktywa finansowe			1	Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
C	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe - środki pieniężne w drodze (BGŻ)	0,00	0,00
	Suma bilansowa	217 897,57	190 570,74		Suma bilansowa	217 897,57	190 570,74

STOWARZYSZENIE MŁODYCH WIELKOPOLAN
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2019

Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2019 r.
(wariant porównawczy)

Pozycja	Wyszczególnienie	Ubiegły rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
		2018	2 019
1	2	3	4
A	Przychody z działalności statutowej	380 582,26	372 163,95
I	Składki brutto określone statutem	980,00	960,00
II	Inne przychody określone statutem	379 602,26	371 203,95
1	Przychody z działalności nieodpłatnej p.p.	47 000,00	37 058,35
2	Przychody z działalności odpłatnej p.p.	127 165,00	181 187,00
3	Przychody z 1%	129 147,10	99 033,60
4	Pozostałe przychody realizacji zadań statutowych	76 290,16	53 925,00
B	Koszty realizacji zadań statutowych	395 724,26	336 059,24
1	Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej p.p.	80 513,22	47 395,16
2	Koszty realizacji zadań statutowych działalności odpłatnej p.p.	132 153,27	163 365,32
3	Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych	183 057,77	125 298,76
C	Wynik finansowy na działalności statutowej	-15 142,00	36 104,71
D	Koszty administracyjne	52 610,89	62 360,95
I	Amortyzacja	0,00	0,00
II	Zużycie materiałów i energii	5 277,20	3 259,54
III	Usługi obce	10 782,49	16 519,12
IV	Podatki i opłaty	1 014,60	1 460,30
V	Wynagrodzenia	23 550,00	28 278,58
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	5 349,15	5 586,95
VII	Pozostałe	6 637,45	7 256,46
E	Pozostałe przychody	1 589,72	2 928,78
F	Pozostałe koszty	0,00	0,00
G	Przychody finansowe	3 385,00	0,00
H	Koszty finansowe	0,41	0,00
I	Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności	-62 778,58	-23 327,46
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	-62 778,58	-23 327,46
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)		-62 778,58	-23 327,46

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK 2019

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 **189.570,74 zł**

1. Należności:

a) należności krótkoterminowe	21.834,86 zł
- z tytułu dostaw i usług	329,23 zł
- rozrachunki z budżetami	0,00 zł
- rozrachunki - wynagrodzenia	0,00 zł
- dochodzone na drodze sądowej	21.505,63 zł

2. Inwestycje krótkoterminowe:

a) środki pieniężne w kasie	1.906,54 zł
b) środki pieniężne w banku	165.829,34 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:

- z tytułu dostaw i usług	91,24 zł
- rozrachunki z budżetami	0,00 zł
- rozrachunki-wynagrodzenia	0,00 zł

WYLICZENIE WYNIKU FINANSOWEGO

1. Przychody działalności statutowej:	372.163,95 zł
a) składki brutto	960,00 zł
b) przychody z działalności pożytku publicznego, w tym:	371.203,95 zł
- nieodpłatnej	37.058,35 zł
- odpłatnej	181.187,00 zł
- przychody z 1%	99.033,60 zł
- pozostałe przychody działalności statutowej	53.925,00 zł

Na przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego składały się dotacje pozyskane na realizację konkretnych zadań statutowych w kwocie **15.300,00 zł** oraz środki pozyskane na realizację pionierskiego programu „Integracja poprzez wymianę” w kwocie **20.478,35 zł**.

Na przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego Stowarzyszenia Młodych Wielkopolan składały się dotacje w kwocie **112.000,00 zł** oraz wpłaty uczestników w kwocie **70.467,00 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 **53.925,00 zł**.

Z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych przekazana została na rzecz Stowarzyszenia kwota **99.033,60 zł**.

Koszty realizacji zadań statutowych:	336.059,24 zł
- nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	47.395,16 zł
- odpłatnej działalności pożytku publicznego	163.365,32 zł
- pozostałe koszty realizacji zadań statutowych	125.298,76 zł

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

- zużycie materiałów i energii	3.259,54 zł
- usługi obce	16.519,12 zł
- podatki i opłaty	1.460,30 zł
- wynagrodzenia	28.278,58 zł
- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	5.586,95 zł
- pozostałe koszty	7.256,46 zł
razem koszty rodzajowe	62.360,95 zł

3. Pozostałe przychody: **2.928,78 zł**

4. Pozostałe koszty: **0,00 zł**

5. Przychody finansowe: **0,00 zł**

6. Koszty finansowe: **0,00 zł**

Sporządzono na dzień 14.05.2020 r.

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych

Dorota Chrzanowska

Prezes – Stanisław Dolaciński.....

Wiceprezes – Agnieszka Frąckowiak

Wiceprezes – Anna Stanowska

Sekretarz – Przemysław Mularczyk

STOWARZYSZENIE MŁODYCH WIELKOPOLAN
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2019

Skarbnik – Justyna Banasik.....

Członek Zarządu – Arleta Bekas.....

Członek Zarządu – Aleksandra Laura Filipiak

Członek Zarządu – Krzysztof Wojciechowski

Członek Zarządu – Łukasz Bardeli.....

Załącznik nr 1

**Zestawienie umów na realizację zadań zleconych Stowarzyszeniu Młodych Wielkopolan
w 2019 roku**

I.p.	Przedmiot umowy	kwota wykorzystanych środków	nr umowy	Donator
1.	Cykl Imprez Sportowo - Rekreacyjnych	20 000,00	2019/0510/0307/Udot/DS/01/MS	MSiT
2.	XXIX Jesienny Bieg Osiedla Winiary	1 500,00	ZS.24.2019	Miasto Gniezno
3.	"XXIX Ogólnopolski Bieg Niechana"	1 000,00	WOA.273.175.2019	Powiat Gnieźnieński
4.	Półkolonie „Sport - Uśmiech-Zabawa”	28 000,00	WSS.S.8141.16.2019-9	Miasto Gniezno
5.	Półkolonie „Sport - Uśmiech-Zabawa”	22 000,00	19/2019	M. i Gm. Gołańcz
6.	Półkolonie „Sport - Uśmiech-Zabawa”	25 000,00	ITz.272.113.2019	Gm. i M. Witkowo
7.	Półkolonie „Sport - Uśmiech-Zabawa”	16 000,00	10/2019	Gmina Niechanowo
8.	Cykl Spartakiad Integracja na Sportowo i Świątecznie	4 000,00	11/2019	Gmina Niechanowo
9.	XXV Gwiazdka dla Dzieci i Młodzieży Niepełnosprawnej	2 000,00	WP.526.4.2019	Miasto Gniezno
10.	XXV Gwiazdka dla Dzieci i Młodzieży Niepełnosprawnej	1.800,00	17/2019	PCPR Gniezno
11.	Cykl Spartakiad Integracja na Sportowo i Świątecznie	1 000,00	524.99.2019	GMINA ZAGÓRÓW
12.	XXV Gwiazdka dla Dzieci i Młodzieży Niepełnosprawnej	3 000,00	WOA.273.472	Starostwo Powiatowe Gniezno
13.	XXIV Integracyjna Spartakiada Sportowo - Rekreacyjna z okazji ŚDI	1 000,00	ZS.23.2019	Miasto Gniezno
14.	XIII Regionalny Festyn Sport.-Rekreacyjny "Sport Receptą Na Zdrowie"	1 000,00	25.22.2019	Miasto Gniezno
Razem rok 2019		127 300,00		