

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1) nazwa, siedziba i adres oraz numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

KATOLICKIE STOWARZYSZENIE CHARYTATYWNE "BETEL" NOWOWIEJSKIEGO 3 42-200 CZĘSTOCHOWA
CZĘSTOCHOWA ŚLĄSKIE, Jednostka figuruje w rejestrze sądowym w Sądzie Rejonowym w Częstochowie, XVII
Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000087707

2) czas trwania działalności jednostki, jeśli jest ograniczony

3) okres objęty sprawozdaniem finansowym

4) 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

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności statutowej stowarzyszenia w dającej się przewidzieć przyszłości oraz nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

5) omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

1. Aktywa i pasywa wyceniono godnie z ustawą o rachunkowości stosując do wyceny majątku trwałego ceny nabycia, a do majątku obrotowego ceny zakupu według art. 34 ust. 1, punkt 1 ustawy.

2. Wartość stanu końcowego aktywów obrotowych wycenia się zgodnie z art.34 ust.4, punkt 4 ustawy w drodze szczegółowej identyfikacji rzeczywistych cen składników aktywów.

3. Do amortyzacji składników środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych stosuje się stawki przewidziane w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

4. Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych następują w miesiącu po miesiącu przyjęcia tych środków wartości, prawa do użytkowania.

5. Wycena dóbr otrzymanych od darczyńców następuje według cen rzeczywistych wynikających z protokołu przekazania, umowy darowizny lub faktury.

6. Sprawozdanie finansowe sporządzono w formie uproszczonej w zakresie ustalonym w załączniku nr 6 do ustawy o rachunkowości w art. 46 ust. 5, punkt G; art. 47 ust. 4 punkt 6 oraz art. 48 ust. 5 ustawy dla jednostek, o których mowa w art. 3 ust. 2 ustawy z 24.04.2003 r. o działalności pożytku publicznego i wolontariacie.

7. Wynik finansowy stowarzyszenia ustalono na podstawie art. 42 ustawy o rachunkowości.

5.

Data sporządzenia:

Data zatwierdzenia:2018-06-30

Imię i nazwisko osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust 2 ustawy o rachunkowości

Imię i nazwisko kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

BILANS

zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości

sporządzony na dzień: 2017-12-31

		Stan na	
		2017-01-01	2017-12-31
AKTYWA			
A.	Aktywa trwałe	1 189 832,87	1 043 404,97
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	1 189 832,87	1 043 404,97
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	44 824,40	207 318,25
I.	Zapasy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	192,40	1 000,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	41 922,00	203 003,25
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 710,00	3 315,00
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
AKTYWA razem		1 234 657,27	1 250 723,22
PASYWA			
A.	Fundusz własny	666 343,69	949 223,16
I.	Fundusz statutowy	700 437,90	968 302,81
II.	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	-34 094,21
IV.	Zysk (strata) netto	-34 094,21	15 014,56
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	568 313,58	301 500,06
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	305 907,33	43 968,81
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	262 406,25	257 531,25
PASYWA razem		1 234 657,27	1 250 723,22

Data sporządzenia: 2018/06/15

Data zatwierdzenia: 2018/06/30

Kancelaria Księgowo - Podatkowa "Rewident"
mgr Alina Moździoch

Andrzej Kalinowski
Katarzyna Bystra
Alicja Bednarek

Imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu

za okres od 2017-01-01 do 2017-12-31

Pozycja	Wyszczególnienie	Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	157 256,47	185 088,48
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	157 256,47	185 088,48
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B.	Koszty działalności statutowej	111 657,80	131 704,50
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	111 657,80	131 704,50
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	45 598,67	53 383,98
D.	Przychody z działalności gospodarczej	0,00	0,00
E.	Koszty działalności gospodarczej	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	0,00	0,00
G.	Koszty ogólnego zarządu	71 867,88	75 971,23
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	-26 269,21	-22 587,25
I.	Pozostałe przychody operacyjne	5 175,00	169 260,00
J.	Pozostałe koszty operacyjne	13 000,00	129 657,42
K.	Przychody finansowe	0,00	5 513,41
L.	Koszty finansowe	0,00	7 514,18
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	-34 094,21	15 014,56
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	-34 094,21	15 014,56

Data sporządzenia: 2018-06-15

Data zatwierdzenia: 2018-06-30

Imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu

Informacja dodatkowa

1. informacje o wszelkich zobowiązaniach 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

W stowarzyszeniu nie występują zobowiązania finansowe w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń, a także zobowiązania warunkowe nieuwzględnione w bilansie.

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, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii

W stowarzyszeniu nie udzielono zaliczek i kredytów członkom organów administracyjnych, zarządzających i nadzorujących.

W księgach 2017 roku nie figurują zobowiązania zaciągnięte w ich imieniu tytułem gwarancji, poręczeń wszelkiego rodzaju, a także zaliczki, kredyty spłacone, odpisane lub umorzone.

3. uzupełniające dane o aktywach i pasywach

1. Rzeczowe aktywa trwałe obejmują (w PLN):

- środki trwałe brutto 1 367 131,83

- umorzenie środków trwałych 337 542,73

- środki trwałe netto 1 029 589,10

- środki trwałe w budowie 13 815,87

Razem rzeczowe aktywa trwałe netto 1 043 404,97

2. Zobowiązania o okresie spłaty powyżej 5 lat nie występują w księgach minionego roku.

3. Stowarzyszenie nie posiada zapasów towarów ze zbiorów i darów.

4. Wartość płynnych środków pieniężnych wynosi 203 003,25 PLN i dotyczy w całości środków pieniężnych na rachunkach bankowych.

4. informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym w szczególności informacje o przychodach wyodrębnionych zgodnie z przepisami ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie oraz informacje o przychodach z tytułu składek członkowskich i dotacji pochodzących ze środków publicznych

1. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego obejmują w 100% uzyskane przychody z działalności statutowej.

2. Źródła przychodów (w PLN):

2.1. Darowizny od osób fizycznych 185 088,48

2.2. 1% PIT 44 758,80

2.3. Dotacje i dofinansowanie z budżetu gminy 4 097,54

2.4. Darowizny od osób prawnych 16 500,00

2.5. Najem majątku 6 100,00

5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

Koszty działalności statutowej obejmują w 100 % koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego.

W skład kosztów realizacji zadań statutowych oraz kosztów ogólnego zarządu wchodzi (w PLN):

- wynagrodzenia 36 300,00

- składki ZUS 7 481,43

- amortyzacja 63 163,32

- materiały i energia 37 732,71

- usługi obce 40 272,74

- pozostałe koszty 22 725,53

Razem koszty rodzajowe 207 675,73

6. dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Stan na początek roku 700 437,90

Zwiększenia z tytułu nadwyżki przychodów nad kosztami z lat ubiegłych 267 864,91

Stan na koniec roku 968 302,81

Fundusz statutowy jest zarezerwowany (odłożony) na działania statutowe lub nieprzewidziane sytuacje oraz jest wyznacznikiem stabilności i bezpieczeństwa finansowego stowarzyszenia.

7. jeżeli jednostka posiada status organizacji pożytku publicznego, zamieszcza w informacji dodatkowej dane na temat uzyskanych przychodów i poniesionych kosztów z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobu wydatkowania środków pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych

Przychody uzyskane z 1% PIT oraz sposób ich wydatkowania w 2017 roku.

Przychody w kwocie 44 758,80 zostały wydatkowane w całości na utrzymanie własnych domów dla osób niepełnosprawnych tzw. Wspólnot Mieszkańczych z Osobami Niepełnosprawnymi.

8. inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki, w tym dodatkowe informacje i objaśnienia wymienione w załączniku nr 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, o ile występują w jednostce

1. Stowarzyszenie będzie nadal rozwijało pomoc osobom niepełnosprawnym w następnych latach obrotowych w zakresie wsparcia finansowego we Wspólnotach Mieszkańczych z Osobami Niepełnosprawnymi.

2. Przeciętne zatrudnienie wyniosło 1 etat na umowę o pracę w zakresie obsługi opiekuńczej osób niepełnosprawnych oraz prowadzenia spraw związanych z rehabilitacją tych osób.

3. Po dniu bilansowym nie wystąpiły istotne zdarzenia, których nie ujęto w minionym roku obrotowym.

4. Obecnie organem sprawującym nadzór jest Starosta Powiatu Częstochowskiego - Przewodniczący Komitetu d/s pożytku publicznego według wpisu z urzędu w Krajowym Rejestrze Sądowym na podstawie postanowienia Sądu Rejonowego w Częstochowie XVII Wydział Gospodarczy z dnia 22.06.2018 roku. Sygn. sprawy CZXVI NS-REJ.KRS/003689/18/021.

Imię i nazwisko osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust 2 ustawy o rachunkowości

Imię i nazwisko kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości