

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za okres od 01.01.2013 r. do 31.12.2013 r.

DLA

CHORZOWSKIEGO STOWARZYSZENIA POMOCY

SERCE

Organizacja Pożytku Publicznego

Spis treści:

- 1. Wprowadzenie**
- 2. Bilans**
- 3. Rachunek zysków i strat**
- 4. Informacja dodatkowa**

**WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZA ROK 2013
DLA
CHORZOWSKIEGO STOWARZYSZENIA POMOCY „SERCE”
ORGANIZACJI POŻYTKU PUBLICZNEGO**

Chorzowskie Stowarzyszenie Pomocy SERCE prowadzi działalność na podstawie wpisu do Krajowego Rejestru Sądowego - Rejestru Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji Oraz Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej oraz Rejestru Przedsiębiorców w Sądzie Rejonowym w Katowicach Wydział Gospodarczy. Podstawowym celem Stowarzyszenia jest niesienie pomocy społecznej, w tym pomocy rodzinom i osobom w trudnej sytuacji życiowej oraz wyrównywanie szans tych osób i rodzin.
W 2009 r. Stowarzyszenie otrzymało status organizacji pożytku publicznego.

Jednostka posługuje się:

NIP: 627-24-56-183
REGON: 277943238
KRS: 0000135974

W skład jednostki nie wchodzi wewnętrzne jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdanie finansowe.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2013 r. do 31.12.2013 r. i zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości.

Bilans otwarcia roku 2013 zaprezentowano zgodnie z bilansem zamknięcia roku poprzedniego, rachunek zysków i strat został sporządzony w wersji porównawczej.

W roku 2013 Stowarzyszenie nie prowadziło działalności gospodarczej.

Omówienie przyjętych zasad rachunkowości oraz zasad wyceny aktywów i pasywów:

1. Środki trwałe o wartości równej lub przekraczającej granicę ustaloną w ustawie podatkowej podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej w księdze inwentarzowej i amortyzacji na zasadzie określonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.
2. Środki trwałe o wartości mniejszej niż w punkcie 1. podlegają amortyzacji w 100% w momencie oddania do użytkowania i ewidencji ilościowo-wartościowej w księdze inwentarzowej.
3. Środki trwałe o wartości poniżej 1 500,00 zł nie podlegają ewidencji, są zaliczane do kosztów.
4. Towary i materiały podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej w cenach zakupu, rozchody wycenia się według metody FIFO.
5. Towary handlowe podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej w cenie zakupu, natomiast materiały przeznaczone do celów gospodarczych, biurowych i reklamowych zaliczane są do bieżących kosztów materiałowych. Nie zużyte podlegają spisaniu i wycenie na dzień bilansowy w celu skorygowania kosztów.
6. Rezerwy tworzy się na zobowiązania z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń, operacji kredytowych, skutków toczącego się postępowania sądowego oraz inne określone szczegółowymi przepisami.
7. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej, pomniejszych o dokonane odpisy umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.
8. Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszych o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.
9. Środki trwałe, które uległy ulepszeniu, rozbudowie lub modernizacji podwyższa się o sumę kosztów wydanych na ich ulepszenie, w tym także o wydatki na nabycie części składowych lub peryferyjnych. Jeżeli cena ulepszenia nie przekracza granicy określonej w ustawie podatkowej odpisywana jest jednorazowo w koszty rodzajowe, dla wartości równych lub przekraczających tę granicę podwyższa się podstawę stosowania odpisów amortyzacyjnych zgodnie z planem amortyzacji.
10. Wartości niematerialne i prawne podlegają amortyzacji zgodnie z zasadami zawartymi w ustawie podatkowej.
11. Wartość nakładów w obcym środku trwałym ustala się stosując zasady wyceny ulepszania środków trwałych.
12. Środki pieniężne, kapitały i fundusze wycenia się według wartości nominalnej.
13. Należności i zobowiązania w tym również z tytułu pożyczek wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.
14. Zapasy rzeczowych składników majątku obrotowego wycenia się według cen zakupu lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.
15. Zapasy towarów handlowych wycenia się według cen zakupu.
16. Pozostałe aktywa i pasywa wycenia się według wartości nominalnej.

BILANS JEDNOSTEK

z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli

na dzień 31.12.2013 r.

NIP: 627-24-56-183

| AKTYWA | Stan na koniec | Stan na koniec | PASywa | Stan na koniec | Stan na koniec |
|---|---------------------------------|------------------------------|--|---------------------------------|------------------------------|
| | poprzedniego roku obrotowego | bieżącego roku obrotowego | | poprzedniego roku obrotowego | bieżącego roku obrotowego |
| 0 | 1 | 2 | 0 | 1 | 2 |
| A. AKTYWA TRWAŁE | 5 457,95 | 3 870,47 | A. FUNDUSZ WŁASNY | 17 725,62 | 21 309,78 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | I. Fundusz statutowy | 35 967,85 | 35 967,85 |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych | | | II. Należne wpłaty na fundusz podstawowy (wielkość (-)) | | |
| 2. Wartość firmy | | | III. Udziały (akcje) własne (wielkość (-)) | | |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne | | | IV. Fundusz zapasowy | | |
| 4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | | | V. Fundusz aktualizacji wyceny | | |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 5 457,95 | 3 870,47 | VI. Pozostałe fundusze rezerwowe | | |
| 1. Środki trwałe | 5 457,95 | 3 870,47 | VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych | 0,00 | 0,00 |
| a. grunty | | | 1. Zysk | 0,00 | 0,00 |
| b. budynki lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | | | 2. Strata | 0,00 | 0,00 |
| c. urządzenia techniczne i maszyny | 5 457,95 | 3 870,47 | | | |
| d. środki transportu | | | | | |
| e. inne środki trwałe | | | VIII. Zysk (strata) netto | -18 242,23 | -14 658,07 |
| 2. Środki trwałe w budowie | | | 1. Zysk | 0,00 | 0,00 |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie | | | 2. Strata | 18 242,23 | 14 658,07 |
| III. Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | | | |
| 1. Od jednostek powiązanych | | | IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość (-)) | | |
| 2. Od pozostałych jednostek | | | | | |
| IV. Inwestycje długoterminowe | 0,00 | 0,00 | B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA | 1 550,43 | 523 387,57 |
| 1. Nieruchomości | | | I. Rezerwy na zobowiązania | 0,00 | 0,00 |
| 2. Wartości niematerialne i prawne | | | 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | | |
| 3. Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 0,00 | 0,00 |
| a. w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 | a. długoterminowa | | |
| a1. udziały i akcje | | | b. krótkoterminowa | | |
| a2. inne papiery wartościowe | | | 3. Pozostałe rezerwy | 0,00 | 0,00 |
| a3. udzielone pożyczki | | | a. długoterminowe | | |
| a4. inne długoterminowe aktywa finansowe | | | b. krótkoterminowe | | |
| b. w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 | II. Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| b1. udziały lub akcje | | | 1. Wobec jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| b2. inne papiery wartościowe | | | a. kredyty i pożyczki | | |
| b3. udzielone pożyczki | | | b. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | |
| b4. inne długoterminowe aktywa finansowe | | | c. inne zobowiązania finansowe | | |
| 4. Inne inwestycje długoterminowe | | | d. inne | | |
| V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | 2. Wobec pozostałych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | | | a. kredyty i pożyczki | | |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | | | b. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | |
| B. AKTYWA OBROTOWE | 13 818,10 | 540 826,88 | c. inne zobowiązania finansowe | | |
| I. Zapasy | 0,00 | 0,00 | d. inne | | |
| 1. Materiały | | | | | |
| 2. Półprodukty i produkty w toku | | | | | |

| AKTYWA | Stan na koniec poprzedniego roku obrotowego | Stan na koniec bieżącego roku obrotowego | PASYWA | Stan na koniec poprzedniego roku obrotowego | Stan na koniec bieżącego roku obrotowego |
|---|---|--|---|---|--|
| 0 | 1 | 2 | 0 | 1 | 2 |
| 3. Produkty gotowe | | | | | |
| 4. Towary | | | | | |
| 5. Zaliczki na dostawy | | | | | |
| II. Należności krótkoterminowe | 198,15 | 451 908,83 | III. Zobowiązania krótkoterminowe | 1 550,43 | 1 641,95 |
| 1. Należności od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | 1. Wobec jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| a. z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty: | 0,00 | 0,00 | a. z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności: | 0,00 | 0,00 |
| a1. do 12 miesięcy | | | a1. do 12 miesięcy | | |
| a2. powyżej 12 miesięcy | | | a2. powyżej 12 miesięcy | | |
| b. inne | | | b. inne | | |
| 2. Należności od pozostałych jednostek | 198,15 | 451 908,83 | | | |
| a. z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty: | 0,00 | 451 085,74 | | | |
| a1. do 12 miesięcy | 0,00 | 451 085,74 | 2. Wobec pozostałych jednostek | 1 550,43 | 1 641,95 |
| a2. powyżej 12 miesięcy | | | a. kredyty i pożyczki | | |
| b. z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społ. oraz innych świadczeń | 70,22 | 21,74 | b. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | |
| c. inne | 127,93 | 801,35 | c. inne zobowiązania finansowe | | |
| d. dochodzone na drodze sądowej | | | d. z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności: | 1 519,89 | 1 619,78 |
| III. Inwestycje krótkoterminowe | 11 867,96 | 87 571,01 | d1. do 12 miesięcy | 1 519,89 | 1 619,78 |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 11 867,96 | 87 571,01 | d2. powyżej 12 miesięcy | | |
| a. w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 | e. zaliczki otrzymane na dostawy | | |
| a1. udziały lub akcje | | | f. zobowiązania wekslowe | | |
| a2. inne papiery wartościowe | | | g. z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń | 17,54 | 0,00 |
| a3. udzielone pożyczki | | | h. z tytułu wynagrodzeń | 13,00 | 13,01 |
| a4. inne krótkoterminowe aktywa finansowe | | | i. inne | 0,00 | 9,16 |
| b. w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 | | | |
| b1. udziały lub akcje | | | 3. Fundusze specjalne | | |
| b2. inne papiery wartościowe | | | ZFŚS | | |
| b3. udzielone pożyczki | | | | | |
| b4. inne krótkoterminowe aktywa finansowe | | | | | |
| c. środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 11 867,96 | 87 571,01 | IV. Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 521 745,62 |
| c1. środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 11 867,96 | 87 571,01 | 1. Ujemna wartość firmy | | |
| c2. inne środki pieniężne | | | 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 521 745,62 |
| c3. inne aktywa pieniężne | | | a. długoterminowe | | |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe | | | b. krótkoterminowe | | 521 745,62 |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 1 751,99 | 1 347,04 | | | |
| 1. Międzyokresowe rozliczenia kosztów | 1 751,99 | 1 347,04 | | | |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | | | | | |
| AKTYWA RAZEM | 19 276,05 | 544 697,35 | PASYWA RAZEM | 19 276,05 | 544 697,35 |

31.03.2014

data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

31.03.2014

Data i podpis kierownika jednostki*

*Jeśli jednostką kieruje organ wieloosobowy (por.art..3 ust.1 pkt.5 ustawy o rachunkowości), sprawozdanie podpisują wszyscy członkowie tego organu. Odmowa podpisu wymaga pisemnego uzasadnienia dołączonego do sprawozdania finansowego.

Chorzowskie Stowarzyszenie Pomocy
SERCE

Organizacja Pożytku Publicznego
41-500 Chorzów, ul. Powstańców 70/3

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTEK

z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli

za okres od 01.01.2013 r. do 31.12.2013 r.

NIP 627-24-56-183

Stan na koniec
poprzedniego roku
obrotowego

Stan na koniec
bieżącego roku
obrotowego

| | Stan na koniec poprzedniego roku obrotowego | Stan na koniec bieżącego roku obrotowego |
|--|---|--|
| A. Przychody z działalności statutowej | 1 191 137,91 | 1 059 630,34 |
| I. Składki brutto określone statutem | 1 290,00 | 1 100,00 |
| II. Inne przychody określone statutem | 1 189 847,91 | 1 058 530,34 |
| 1. Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego | | |
| 2. Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego | 86 758,18 | 13 455,00 |
| 3. Pozostałe przychody określone statutem | 1 103 089,73 | 1 045 075,34 |
| 1) dotacje | 1 031 687,90 | 959 160,96 |
| 2) inne przychody określone statutem | 71 401,83 | 85 914,38 |
| B. Koszty realizacji zadań statutowych | 1 197 085,19 | 1 064 719,39 |
| I. Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej pożytku publicznego | 1 084 028,94 | 1 000 479,39 |
| 1. Amortyzacja | 10 598,16 | 5 045,48 |
| 2. Zużycie materiałów i energii | 265 735,99 | 217 723,04 |
| 3. Usługi obce | 134 446,67 | 146 571,54 |
| 4. Podatki i opłaty | 402,00 | 0,00 |
| 5. Wynagrodzenia | 634 849,13 | 490 152,87 |
| 6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 31 141,32 | 52 790,50 |
| 7. Pozostałe koszty rodzajowe | 6 855,67 | 88 195,96 |
| II. Koszty realizacji zadań statutowych działalności odpłatnej pożytku publicznego | 113 056,25 | 64 240,00 |
| 1. Amortyzacja | | |
| 2. Zużycie materiałów i energii | 2 670,45 | 0,00 |
| 3. Usługi obce | 110 385,80 | 64 240,00 |
| 4. Podatki i opłaty | 0,00 | 0,00 |
| 5. Wynagrodzenia | 0,00 | 0,00 |
| 6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | | |
| 7. Pozostałe koszty rodzajowe | 0,00 | 0,00 |
| III. Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych | | |
| C. Wynik finansowy na działalności statutowej (A-B) | -5 947,28 | -5 089,05 |
| D . Koszty administracyjne | 131,00 | 464,17 |
| I. Amortyzacja | 0,00 | 0,00 |
| II. Zużycie materiałów i energii | 50,00 | 131,37 |
| III. Usługi obce | 0,00 | 76,00 |
| IV. Podatki i opłaty | 81,00 | 0,00 |
| V. Wynagrodzenia | | |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | | |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 0,00 | 256,80 |
| E. Wynik na działalności statutowej netto (C-D) | -6 078,28 | -5 553,22 |

| | Stan na koniec poprzedniego roku obrotowego | Stan na koniec bieżącego roku obrotowego |
|--|---|--|
| F. Przychody z działalności gospodarczej | 0,00 | 0,00 |
| I. Przychód ze sprzedaży produktów | | |
| II. Przychód ze sprzedaży towarów i materiałów | | |
| G. Koszty działalności gospodarczej | 0,00 | 0,00 |
| I. Amortyzacja | | |
| II. Zużycie materiałów i energii | | |
| III. Usługi obce | | |
| IV. Podatki i opłaty | | |
| V. Wynagrodzenia | | |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | | |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | | |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | |
| H. Wynik na działalności gospodarczej (E+F-G) | -6 078,28 | -5 553,22 |
| I. Pozostałe przychody operacyjne | 0,00 | 9 362,11 |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | |
| II. Dotacje | | |
| III. Inne przychody operacyjne | 0,00 | 9 362,11 |
| J. Pozostałe koszty operacyjne | 11 164,56 | 18 242,23 |
| I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | |
| II. Inne koszty operacyjne | 11 164,56 | 18 242,23 |
| K. Wynik na działalności operacyjnej (H+I-J) | -17 242,84 | -14 433,34 |
| L. Przychody finansowe | 26,72 | 63,32 |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach | | |
| II. Odsetki | 26,72 | 63,32 |
| III. Zysk ze zbycia inwestycji | | |
| IV. Aktualizacja wartości inwestycji | | |
| V. Inne | | |
| M. Koszty finansowe | 1 026,11 | 288,05 |
| I. Odsetki | 1 026,11 | 288,05 |
| II. Strata ze zbycia inwestycji | | |
| III. Aktualizacja wartości inwestycji | | |
| IV. Inne | | |
| N. Wynik na działalności gospodarczej (K+L-M) | -18 242,23 | -14 658,07 |
| O. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych | 0,00 | 0,00 |
| I. Zyski nadzwyczajne | | |
| II. Straty nadzwyczajne | | |
| P. Wynik finansowy brutto po uwzględnieniu zdarzeń nadzwyczajnych | -18 242,23 | -14 658,07 |
| R. Podatek dochodowy | 0,00 | |
| S. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | | |
| T. Zysk netto | -18 242,23 | -14 658,07 |

31.03.2014

data i podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

31.03.2014

Data i podpis kierownika jednostki*

INFORMACJA DODATKOWA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZA ROK 2013

CHORZOWSKIEGO STOWARZYSZENIA POMOCY „SERCE”

1.

1.1) Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych:

- 1 WARTOŚĆ BRUTTO
2 WARTOŚĆ UMORZENIA
3 WARTOŚĆ NETTO

| | | BO | ZWIĘKSZENIA | ZMNIJSZENIA | BZ |
|--|---|-----------|-------------|-------------|-----------|
| GRUNTY | 1 | 0,00 | | | 0,00 |
| | 2 | 0,00 | | | 0,00 |
| | 3 | 0,00 | | | 0,00 |
| BUDYNKI, LOKALE I OBIEKTY INŻYNIERII WODNEJ I LĄDOWEJ | 1 | 0,00 | | | 0,00 |
| | 2 | 0,00 | | | 0,00 |
| | 3 | 0,00 | | | 0,00 |
| URZĄDZENIA TECHNICZNE I MASZYNY | 1 | 32 767,88 | 1 859,00 | 0,00 | 34 626,88 |
| | 2 | 27 309,93 | 3 446,48 | 0,00 | 30 756,41 |
| | 3 | 5 457,95 | | | 3 870,47 |
| ŚRODKI TRANSPORTU | 1 | 0,00 | | | 0,00 |
| | 2 | 0,00 | | | 0,00 |
| | 3 | 0,00 | | | 0,00 |
| INNE ŚRODKI TRWAŁE | 1 | 35 383,02 | 1 599,00 | | 36 982,02 |
| | 2 | 35 383,02 | 1 599,00 | | 36 982,02 |
| | 3 | 0,00 | | | 0,00 |
| R A Z E M | 1 | 68 150,90 | 3 458,00 | 0,00 | 71 608,90 |
| | 2 | 62 692,95 | 5 045,48 | 0,00 | 67 738,43 |
| | 3 | 5 457,95 | | | 3 870,47 |
| ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE | 1 | 0,00 | | | 0,00 |
| | 2 | 0,00 | | | 0,00 |
| | 3 | 0,00 | | | 0,00 |
| WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE | 1 | 8 656,00 | 0,00 | | 8 656,00 |
| | 2 | 8 656,00 | 0,00 | | 8 656,00 |
| | 3 | 0,00 | | | 0,00 |
| R A Z E M ŚRODKI TRWAŁE I W. N. I. P. | 1 | 76 806,90 | 3 458,00 | 0,00 | 80 264,90 |
| | 2 | 71 348,95 | 5 045,48 | 0,00 | 76 394,43 |
| | 3 | 5 457,95 | | | 3 870,47 |

1.1.1) Zestawienie zwiększeń stanów środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz ich umorzeń z uwzględnieniem ich tytułów:

| | | 1 WARTOŚĆ BRUTTO | | | | |
|--|---|---------------------|-----------|---------------------|-----------|----------------|
| | | 2 WARTOŚĆ UMORZENIA | | | | |
| | | ZAKUP | DAROWIZNY | AKTUALIZACJA WYCENY | POZOSTAŁE | SUMA ZWIĘKSZEŃ |
| GRUNTY | 1 | | | | | 0,00 |
| | 2 | | | | | 0,00 |
| BUDYNKI, LOKALE I OBIEKTY INŻYNIERII WODNEJ I ŁĄDOW. | 1 | | | | | 0,00 |
| | 2 | | | | | 0,00 |
| URZĄDZENIA TECHNICZNE I MASZYNY | 1 | 1 859,00 | | | | 1 859,00 |
| | 2 | 3 446,48 | | | | 3 446,48 |
| ŚRODKI TRANSPORTU | 1 | | | | | 0,00 |
| | 2 | | | | | 0,00 |
| INNE ŚRODKI TRWAŁE | 1 | 1 599,00 | | | | 1 599,00 |
| | 2 | 1 599,00 | | | | 1 599,00 |
| R A Z E M | 1 | 3 458,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 458,00 |
| | 2 | 5 045,48 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 045,48 |
| ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE | 1 | | | | | 0,00 |
| | 2 | | | | | 0,00 |
| WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE | 1 | 0,00 | | | | 0,00 |
| | 2 | 0,00 | | | | 0,00 |
| R A Z E M | 1 | 3 458,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 458,00 |
| | 2 | 5 045,48 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 045,48 |

1.1.2) Zestawienie zmniejszeń stanów środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz ich umorzeń z uwzględnieniem ich tytułów

| | | 1 WARTOŚĆ BRUTTO | | | | |
|--|---|---------------------|------------|---------------------|-----------|-----------------|
| | | 2 WARTOŚĆ UMORZENIA | | | | |
| | | SPRZEDAŻ | LIKWIDACJA | AKTUALIZACJA WYCENY | POZOSTAŁE | SUMA ZMNIEJSZEŃ |
| GRUNTY | 1 | | | | | 0,00 |
| | 2 | | | | | 0,00 |
| BUDYNKI, LOKALE I OBIEKTY INŻYNIERII WODNEJ I ŁĄDOW. | 1 | | | | | 0,00 |
| | 2 | | | | | 0,00 |
| URZĄDZENIA TECHNICZNE I MASZYNY | 1 | | | | | 0,00 |
| | 2 | | | | | 0,00 |
| ŚRODKI TRANSPORTU | 1 | | | | | 0,00 |
| | 2 | | | | | 0,00 |
| INNE ŚRODKI TRWAŁE | 1 | | | | | 0,00 |
| | 2 | | | | | 0,00 |
| R A Z E M | 1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE | 1 | | | | | 0,00 |
| | 2 | | | | | 0,00 |
| WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE | 1 | | | | | 0,00 |
| | 2 | | | | | 0,00 |
| R A Z E M | 1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

1.2) Grunty użytkowane wieczysto:

pozycja nie występuje.

1.3) Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu:

| Nazwa przedmiotu | Określenie właściciela | ilość |
|---|---------------------------------------|-------|
| Chorzowskie Centrum Organizacji Pozarządowych | Zakład Komunalny PGM Chorzów | 1 |
| podnajem KS Nasz Krąg do 30.05.2013 | Ośrodek Pomocy Społecznej w Chorzowie | 1 |
| podnajem KS Nasz Krąg od 01.06.2013 | Realizacja badania w COP | 1 |
| podnajem pomieszczeń Chatka na ul. Ratuszowej | Szkoła Podstawowa nr 37 w Chorzowie | 1 |
| podnajem pomieszczeń Chatka na ul. Głównej | Szkoła Podstawowa nr 25 w Chorzowie | 1 |
| podnajem pomieszczeń Chatka na ul. 3 Maja | Szkoła Podstawowa nr 15 w Chorzowie | 1 |
| podnajem pomieszczeń Chatka na ul. Piotra | Szkoła Podstawowa nr 22 w Chorzowie | 1 |
| podnajem pomieszczeń Klub Seniora PRZYSTAŃ | Przedszkole nr 4 w Chorzowie | 1 |
| podnajem pomieszczeń Klub Seniora MACIEJ | Szkoła Podstawowa nr 25 w Chorzowie | 1 |

Wartość przedmiotów najmu nie jest jednostce znana.

1.4) Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli:

pozycja nie występuje.

1.5) Dane o strukturze własności kapitału podstawowego:

pozycja nie występuje.

1.6) Zestawienie zmian w kapitałach rezerwowych:

pozycja nie występuje.

1.7) Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy:

Zarząd proponuje, żeby strata za rok 2013 zwiększyła koszty 2014 r.

1.8) Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia:

pozycja nie występuje.

1.9) Dane o odpisach aktualizujących wartość należności:

pozycja nie występuje.

1.10) Informacja o zobowiązaniach:

1.10A) Podział zobowiązań długoterminowych:

pozycja nie występuje.

1.10B) Szczegółowy zakres zobowiązań krótkoterminowych w kwocie wymagającej zapłaty z uwzględnieniem podziału na poszczególne tytuły:

| TYTUŁ | BO | BZ |
|---|----------|----------|
| A. Suma zobowiązań krótkoterminowych | 1 550,43 | 1 641,95 |
| 1. Kredyty i pożyczki | | |
| 2. Zobow. z tyt. zakupu dostaw i usług z term. płatn. poniżej 12 m-cy | 1 519,89 | 1 619,78 |
| 3. Zobow. z tyt. zakupu dostaw i usług z term. płatn. powyżej 12 m-cy | | |
| 4. Zobowiązania publiczno-prawne | 17,54 | 0,00 |
| w tym: podatek VAT | | |
| podatek dochodowy od osób prawnych | 0,00 | 0,00 |
| podatek dochodowy od osób fizycznych | | |
| składki ZUS | 17,54 | 0,00 |
| 5. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 13,00 | 13,01 |
| w tym: wynagrodzenia za ostatni m-c b. roku obrotowego | | |
| zaległe | 13,00 | 13,01 |
| 6. Inne zobowiązania | 0,00 | 9,16 |
| w tym: | | |
| zobowiązanie z tytułu niewykorzystanej dotacji | 0,00 | 9,16 |
| 7. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | | |

1.11) Wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych:

1.11A) Wykaz istotnych pozycji czynnych rozliczeń międzyokresowych:

| TYTUŁ | BO | BZ |
|------------------------|----------|----------|
| ubezpieczenia | 1 329,63 | 1 256,42 |
| abonament internetowy | 283,03 | 90,62 |
| koszty roku następnego | 139,33 | 0,00 |
| R A Z E M: | 1 751,99 | 1 347,04 |

1.11B) Wykaz istotnych pozycji biernych rozliczeń międzyokresowych:

| TYTUŁ | BO | BZ |
|------------------------------|------|------------|
| przychody przyszłych okresów | 0,00 | 521 745,62 |
| | 0,00 | 0,00 |
| R A Z E M: | 0,00 | 521 745,62 |

1.12) Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki:

pozycja nie występuje.

1.13) Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia:

pozycja nie występuje.

2.

2.1) Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów:

pozycja nie występuje.

2.2) Wysokość i ewentualne przyczyny odpisów aktualizujących środki trwałe:

pozycja omówiona w pkt 1.

2.3) Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów:

pozycja nie występuje.

2.4) Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym:

pozycja nie występuje.

2.5) Rozliczenie pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto:

| TYTUŁ | | KWOTA |
|---|------------|--------------|
| 1. PRZYCHODY WEDŁUG RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT | | 1 069 055,77 |
| 2. PRZYCHODY BILANSOWE NIE WLICZANE DO PODSTAWY OPODATKOWANIA | | 167 086,44 |
| W TYM: | | |
| dotacja z budżetu UE | 159 740,12 | |
| pozostałe przychody operacyjne nieopodatkowane | 7 346,32 | |
| 3. PRZYCHODY PODATKOWE NIE UJĘTE W KSIĘGACH | | 0,00 |
| W TYM: | | |
| 4. KOREKTA PRZYCHODÓW BILANSOWYCH W STOSUNKU DO PODATKOWYCH | | |
| W TYM | | |
| wynik na sprzedaży środków trwałych | | |
| wynik różnic kursowych | | |
| 5. RAZEM PRZYCHODY PODATKOWE (1-2+3+4) | | 901 969,33 |
| 6. KOSZTY RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT | | 1 083 713,84 |
| 7. KOSZTY NIESTANOWIĄCE KOSZTU UZYSKANIA PRZYCHODU | | 177 385,06 |
| W TYM: | | |
| odsetki budżetowe | 288,00 | |
| pozostałe koszty | 7 346,32 | |
| koszty finansowane z dotacji UE | 151 508,51 | |
| straty lat ubiegłych | 18 242,23 | |
| 8. KOSZTY PODATKOWE NIE UJĘTE W KSIĘGACH | | 0,00 |
| W TYM | | |
| 9. KOREKTA KOSZTÓW BILANSOWYCH W STOSUNKU DO PODATKOWYCH | | |
| W TYM | | |
| wynik na sprzedaży środków trwałych | | |
| wynik różnic kursowych | | |
| 10. RAZEM KOSZTY PODATKOWE (6-7+8+9) | | 906 328,78 |

ZESTAWIENIE KOSZTÓW I PRZYCHODÓW W UJĘCIU BILANSOWYM I PODATKOWYM

| | PRZYCHODY | KOSZTY | WYNIK |
|-----------|--------------|--------------|------------|
| BILANSOWO | 1 069 055,77 | 1 083 713,84 | -14 658,07 |
| PODATKOWO | 901 969,33 | 906 328,78 | -4 359,45 |

2.6) Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

2.7) Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie i środków trwałych na własne potrzeby:
pozycja nie występuje.

2.8) Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:
W 2013 r. jednostka nie poniosła nakładów na niefinansowe aktywa trwałe.

2.9) Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe oraz podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych:
W roku obrotowym nie wystąpiły zdarzenia kwalifikowane do zysków lub strat nadzwyczajnych, zdarzenia takie nie wystąpiły także w poprzednim roku obrotowym.

2.10) Informacja o strukturze zrealizowanych przychodów i kosztów związanych z działalnością statutową

2.10A) Składki brutto określone statutem:

| TYTUŁ | poprzedni rok podatkowy | obecny rok podatkowy |
|----------------------|-------------------------|----------------------|
| składki członkowskie | 1 290,00 | 1 100,00 |
| R A Z E M | 1 290,00 | 1 100,00 |

2.10B) Inne przychody określone statutem:

| TYTUŁ | poprzedni rok podatkowy | obecny rok podatkowy |
|--|-------------------------|----------------------|
| 1. Dotacje Urzędu Miejskiego | 1 031 687,90 | 959 160,96 |
| Ogólna | 0,00 | 0,00 |
| COP | 168 000,00 | 167 990,84 |
| Świetlice (chatki) | 653 278,02 | 485 000,00 |
| Domy Dziennego Pobytu | 74 574,88 | 0,00 |
| Kluby Seniora | 89 800,00 | 87 930,00 |
| Pozostałe na cele statutowe | 46 035,00 | 58 500,00 |
| Projekt POKL z dotacji UE | 0,00 | 159 740,12 |
| 2. Pozostałe przychody statutowe | 158 160,01 | 100 469,38 |
| Darowizny | 52 393,97 | 64 598,62 |
| Przychody ze sprzedaży usług statutowych | 86 758,18 | 23 454,00 |
| Pozostałe | 19 007,86 | 12 416,76 |
| 3. Pozostałe przychody operacyjne i finansowe | 26,72 | 9 425,43 |
| R A Z E M | 1 189 874,63 | 1 069 055,77 |

2.10C) Koszty działalności statutowej:

| TYTUŁ | poprzedni rok podatkowy | obecny rok podatkowy |
|---|-------------------------|----------------------|
| 1. Koszty działalności statutowej | 1 197 085,19 | 1 064 719,39 |
| Skarbnik | 3 362,38 | 1 004,55 |
| COP | 179 556,50 | 171 426,68 |
| Świetlice (chatki) | 711 171,83 | 531 022,13 |
| Domy Dziennego Pobytu | 108 793,53 | 0,00 |
| Kluby Seniora | 125 570,30 | 119 348,05 |
| Pozostałe zadania statutowe | 68 630,65 | 74 569,87 |
| Realizacja projektu POKL z dotacji UE | 0,00 | 167 348,11 |
| 2. Koszty administracyjne | 0,00 | 464,17 |
| 3. Pozostałe koszty operacyjne i finansowe | 12 190,67 | 18 530,28 |
| R A Z E M | 1 209 275,86 | 1 083 713,84 |

2.11) Stan i wykorzystanie funduszu statutowego:

| Wyszczególnienie | Fundusz | |
|-------------------------------------|------------------|-----------------------|
| | statutowy | z aktualizacji wyceny |
| 1. Stan na początek roku obrotowego | 35 967,85 | 35 967,85 |
| a. zwiększenia | 0,00 | 0,00 |
| z zysku | 0,00 | 0,00 |
| inne | 0,00 | 0,00 |
| b. zmniejszenia | 0,00 | 0,00 |
| pokrycie straty | 0,00 | 0,00 |
| inne | 0,00 | 0,00 |
| 2. Stan na koniec okresu | 35 967,85 | 35 967,85 |

3.

3. Jednostka nie jest zobowiązana do sporządzania sprawozdania z przepływu środków pieniężnych.

4.

4.1) Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym wyniosło:

| TYTUŁ | LICZBA OSÓB | |
|-----------------------------------|---------------------|---------------------|
| | na dzień 31.12.2012 | na dzień 31.12.2013 |
| dyrektorzy | 0 | 0 |
| kierownicy | 0 | 4 |
| personel pozostały | 2 | 11 |
| ŚREDNIOROCZNE ZATRUDNIENIE | 4,00 | 15,25 |

Jednostka utrzymuje współpracę z wykonawcami w ramach umów cywilno-prawnych, przede wszystkim na podstawie umów zlecenia i o dzieło.

4.2) Wynagrodzenia wypłacane członkom zarządu:

| TYTUŁ | poprzedni rok podatkowy | obecny rok podatkowy |
|--|-------------------------|----------------------|
| wynagrodzenia wypłacone członkom zarządu | 0,00 | 0,00 |
| wynagrodzenia wypłacone członkom rady nadzorczej | 0,00 | 0,00 |
| RAZEM | 0,00 | 0,00 |

Członkowie zarządu osiągnęli wynagrodzenia z tytułu innych funkcji pełnionych w Stowarzyszeniu

4.3) Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone członkom zarządu:

Wartość pożyczek i świadczeń udzielonych członkom zarządu wynosiła 0,00 zł (zero złotych)

5.

5.1) Informacje o znaczących zdarzeniach lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego:

W sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy nie ujęto operacji lat ubiegłych.

5.2) Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym:

Wszystkie zdarzenia, które miały miejsce po dniu bilansowym zostały ujęte w sprawozdaniu za rok 2013.

5.3) Przedstawienie zmian zasad polityki rachunkowości, w tym metod wyceny:

W roku 2013 nie zmieniono zasad polityki bilansowej ani zasad wyceny aktywów i pasywów.

5.4) Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego:

pozycja nie występuje.

6.

6. Pozycja nie występuje.

7.

7. Pozycja nie występuje.

8.

8. Pozycja nie występuje.

9.

9. Pozycja nie występuje.

Sporządzono dnia 31.03.2014

podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Prezes Zarządu
Krystyna Solorz

Zastępca Prezesa
Aleksandra Kinast

Skarbnik
Irena Byczek

Sekretarz
Gabriela Skrzypek

UCHWAŁA

z dnia

**Walnego Zebrania Członków
CHORZOWSKIEGO STOWARZYSZENIA POMOCY**

SERCE

organizacja pożytku publicznego

z siedzibą w Chorzowie, ul. Powstańców 70/3

w sprawie

zatwierdzenia sprawozdania finansowego i rozporządzenia wynikiem finansowym

za 2013 r.

Walne Zebranie Członków Chorzowskiego Stowarzyszenia Pomocy SERCE z siedzibą w Chorzowie zatwierdza roczne sprawozdanie finansowe za 2013 r. obejmujące:

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
2. Bilans sporządzony na dzień 31.12.2013 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę:
544 697,35
3. Rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2013 r. o 31.12.2013 r. wykazujący stratę:
-14 658,07
4. Informację dodatkową

Strata za 2013 rok powiększy koszty księgowe w 2014 roku.

Przewodniczący Zebrania

Prezes Zarządu

Krystyna Solorz

Zastępca Prezesa

Aleksandra Kinast

Skarbnik

Irena Byczek

Sekretarz

Gabriela Skrzypek
