

**WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZA ROK 2015
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 wewnętrzną jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdanie finansowe.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r. i zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przeszłości.

Bilans otwarcia roku 2015 zaprezentowano zgodnie z bilansem zamknięcia roku poprzedniego, rachunek zysków i strat został sporządzony w wersji porównawczej.

W roku 2015 Stowarzyszenie nie prowadziło działalności gospodarczej.
Omówienie przyjętych zasad rachunkowości oraz zasad wyceny aktywów i pasywów:

1. Odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się drogą systematycznego, planowego rozłożenia ich wartości początkowej na ustalony okres użytkowania. Jeżeli okres ekonomicznej użyteczności pokrywa się z okresem wynikającym z ustaw podatkowych stosuje się podatkowe stawki amortyzacji.
2. Środki trwałe o wartości mniejszej niż 3 500,00 PLN 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, pomniejszonych 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, pomniejszonych 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 ulepszenia 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 wymagalącej 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. Pozostałe aktywa i pasywa wycenia się według wartości nominalnej.

BILANS JEDNOSTEK

z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli

na dzień 31.12.2015 r.

NIP: 627-24-56-183

AKTYWA	0	1	2	PASywa	0	1	2
	Stan na koniec poprzedniego roku obrotowego	Stan na koniec bieżącego roku obrotowego	Stan na koniec bieżącego roku obrotowego		Stan na koniec poprzedniego roku obrotowego	Stan na koniec bieżącego roku obrotowego	
A. AKTYWA TRWAŁE	3 002,99	2 495,51	2 495,51	A. FUNDUSZ WŁASNY	9 363,28	23 809,12	
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	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. Wartości 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	3 002,99	2 495,51	2 495,51	VI. Pozostałe fundusze rezerwowe			
1. Środki trwałe	3 002,99	2 495,51	2 495,51	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00
a. grunty				1. Zysk	0,00	0,00	0,00
b. budynki lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				2. Strata	0,00	0,00	0,00
c. urządzenia techniczne i maszyny	3 002,99	2 495,51	2 495,51				
d. środki transportu							
e. inne środki trwałe				VIII. Zysk (strata) netto	-26 604,57	-12 158,73	
2. Środki trwałe w budowie				1. Zysk	0,00	0,00	
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie				2. Strata	26 604,57	12 158,73	
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość (-))			
1. Od jednostek powiązanych							
2. Od pozostałych jednostek							
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	146 385,90	23 863,67	
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	0,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	
a. w jednostkach powiązanych	0,00	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	0,00				
b1. udziały lub akcje				II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	
b2. inne papiery wartościowe				1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	
b3. udzielone pożyczki				a. kredyty i pożyczki			
b4. inne długoterminowe aktywa finansowe				b. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
4. Inne inwestycje długoterminowe				c. Inne zobowiązania finansowe			
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	d. Inne			
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	
2. Inne rozliczenia międzyokresowe				a. kredyty i pożyczki			
B. AKTYWA OBROTOWE	152 746,19	45 177,28	45 177,28	b. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
I. Zapasy	0,00	0,00	0,00	c. Inne zobowiązania finansowe			
1. Materiały				d. Inne			
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		0	1
3. Produkty gotowe					
4. Towary					
5. Zaliczki na dostawy					
II. Należności krótkoterminowe	47 196,82	2 192,01	III. Zobowiązania krótkoterminowe	18 501,79	23 863,67
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	47 196,82	2 192,01			
a. z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	41 505,75	0,00			
a1. do 12 miesięcy	41 505,75	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	18 501,79	23 863,67
a2. powyżej 12 miesięcy			a. Kredyty i pożyczki		
b. z tytułu podatków, dotacji, cel ubezpieczeń społ. oraz innych świadczeń	91,31	131,16	b. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c. Inne	5 599,76	2 060,85	c. Inne zobowiązania finansowe		
d. dochodzone na drodze sądowej			d. z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	2 072,27	858,20
III. Inwestycje krótkoterminowe	104 766,55	42 909,12	d1. do 12 miesięcy	2 072,27	858,20
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	104 766,55	42 909,12	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	0,00	39,85
a3. udzielenie pożyczki			h. z tytułu wynagrodzeń	0,01	0,01
a4. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe			i. Inne	16 429,51	22 965,61
b. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
b1. udziały lub akcje			3. Fundusze specjalne		
b2. Inne papiery wartościowe			ZFSS		
b3. udzielenie pożyczki					
b4. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c. środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	104 766,55	42 909,12	IV. Rozliczenia międzyokresowe	127 884,11	0,00
c1. środki pieniężne w kasie i na rachunkach	104 766,55	42 909,12	1. Ujemna wartość firmy		
c2. Inne środki pieniężne			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	127 884,11	0,00
c3. Inne aktywa pieniężne			a. długoterminowe		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			b. krótkoterminowe	127 884,11	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	782,82	76,15			
1. Międzyokresowe rozliczenia kosztów	782,82	76,15			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe					
AKTYWA RAZEM	155 749,18	47 672,79	PASYWA RAZEM	155 749,18	47 672,79

30.03.2016

data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

30.03.2016

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 piśmiennego 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 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r.

		NIP 627-24-56-183	
		Stan na koniec poprzedniego roku obrotowego	Stan na koniec bieżącego roku obrotowego
A. Przychody z działalności statutowej			
I. Składki brutto określone statumem		330,00	1 620,00
II. Inne przychody określone statumem		1 292 591,22	899 083,74
1. Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego			
2. Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego		9 254,99	5 210,00
3. Pozostałe przychody określone statumem		1 283 336,23	893 873,74
1) dotacje		1 224 207,04	833 867,41
2) inne przychody określone statumem		59 129,19	60 006,33
B. Koszty realizacji zadań statutowych		1 322 828,60	890 773,67
I. Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej pożytku publicznego		1 254 428,60	826 273,67
1. Amortyzacja		867,48	507,48
2. Zużycie materiałów i energii		192 869,38	168 847,47
3. Usługi obce		231 411,74	125 355,59
4. Podatki i opłaty		270,00	0,00
5. Wynnagrodzenia		632 730,35	452 656,79
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		48 789,14	16 936,28
7. Pozostałe koszty rodzajowe		147 490,51	61 970,06
II. Koszty realizacji zadań statutowych działalności odpłatnej pożytku publicznego		68 400,00	64 500,00
1. Amortyzacja			
2. Zużycie materiałów i energii		0,00	0,00
3. Usługi obce		68 400,00	64 500,00
4. Podatki i opłaty		0,00	0,00
5. Wynnagrodzenia		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)		-29 907,38	9 930,07
D. Koszty administracyjne			
I. Amortyzacja		0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii		360,22	50,00
III. Usługi obce		369,00	0,00
IV. Podatki i opłaty		190,00	0,00
V. Wynnagrodzenia			
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia			
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		244,77	0,00
E. Wynik na działalności statutowej netto (C-D)		-31 071,37	9 880,07

	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)	-31 071,37	9 880,07
I. Pozostałe przychody operacyjne	21 466,72	4 570,83
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		0,00
III. Inne przychody operacyjne	21 466,72	4 570,83
J. Pozostałe koszty operacyjne	16 428,46	26 641,65
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Inne koszty operacyjne	16 428,46	26 641,65
K. Wynik na działalności operacyjnej (H+I-J)	-26 033,11	-12 190,75
L. Przychody finansowe	22,31	32,17
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	22,31	32,17
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
M. Koszty finansowe	593,77	0,15
I. Odsetki	593,77	0,15
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
N. Wynik na działalności gospodarczej (K+L-M)	-26 604,57	-12 158,73
O. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
P. Wynik finansowy brutto po uwzględnieniu zdarzeń nadzwyczajnych	-26 604,57	-12 158,73
R. Podatek dochodowy		
S. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
T. Zysk netto	-26 604,57	-12 158,73

30.03.2016

data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

30.03.2016

Data i podpis kierownika jednostki*

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

ZA ROK 2015

CHORZOWSKIEGO STOWARZYSZENIA POMOCY „SERCE”

1.

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

		1			2			3		
		WARTOŚĆ BRUTTO			WARTOŚĆ UJMORZENIA			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 ŁĄDOWEJ	1	0,00				0,00				0,00
	2	0,00				0,00				0,00
	3	0,00				0,00				0,00
URZĄDZENIA TECHNICZNE I MASZYNY	1	34 626,88	0,00			34 626,88				34 626,88
	2	31 623,89	507,48			32 131,37				32 131,37
	3	3 002,99				2 495,51				2 495,51
ŚRODKI TRANSPORTU	1	0,00				0,00				0,00
	2	0,00				0,00				0,00
	3	0,00				0,00				0,00
INNE ŚRODKI TRWAŁE	1	36 982,02				36 982,02				36 982,02
	2	36 982,02				36 982,02				36 982,02
	3	0,00				0,00				0,00
RAZEM	1	71 608,90	0,00			71 608,90				71 608,90
	2	68 605,91	507,48			69 113,39				69 113,39
	3	3 002,99				2 495,51				2 495,51
ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE	1	0,00				0,00				0,00
	2	0,00				0,00				0,00
	3	0,00				0,00				0,00
WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	1	8 656,00	0,00			8 656,00				8 656,00
	2	8 656,00	0,00			8 656,00				8 656,00
	3	0,00				0,00				0,00
RAZEM	1	80 264,90	0,00			80 264,90				80 264,90
	2	77 261,91	507,48			77 769,39				77 769,39
	3	3 002,99				2 495,51				2 495,51

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
podnajem KS Nasz Krąg	Ośrodek Pomocy Społecznej w Chorzowie	1
podnajem pomieszczeń Chatka na ul. Rauszowej	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 PRZYSTAN	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 2015 zwiększyła koszty 2016 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	18 501,79	23 863,67
1. Kredyty i pożyczki		
2. Zobow. z tyt. zakupu dostaw i usług z term. płatn. poniżej 12 m-cy	2 072,27	858,20
3. Zobow. z tyt. zakupu dostaw i usług z term. płatn. powyżej 12 m-cy		
4. Zobowiązania publiczno-prawne	0,00	39,85
w tym: podatek VAT		
podatek dochodowy od osób prawnych	0,00	0,00
podatek dochodowy od osób fizycznych		
składki ZUS	0,00	39,85
5. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,01	0,01
w tym: wynagrodzenia za ostatni m-c b. roku obrotowego		
zaległe	0,01	0,01
6. Inne zobowiązania	16 429,51	22 965,61
w tym:		
zobowiązanie z tytułu niewykorzystanej dotacji	13 554,57	22 965,61
pozostałe	2 874,94	0,00
7. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		

1.11) Wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych:

1.11A) Wykaz istotnych pozycji czynnych rozliczeń międzyokresowych:

TYTUŁ	BO	BZ
ubezpieczenia	686,05	15,66
abonament internetowy	96,77	60,49
koszty roku następnego	0,00	0,00
RAZEM:	782,82	76,15

1.11B) Wykaz istotnych pozycji biernych rozliczeń międzyokresowych:

TYTUŁ	BO	BZ
przychody przyszłych okresów	127 884,11	0,00
	0,00	0,00
RAZEM:	127 884,11	0,00

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 zaniesanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniesania w roku następnym:
pozycja nie występuje.

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

T Y T U Ł		K W O T A
1. PRZYCHODY WEDŁUG RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT		905 306,74
2. PRZYCHODY BILANSOWE NIE WLICZANE DO PODSTAWY OPODATKOWANIA		0,00
w tym:		
zyski lat ubiegłych		
naliczone a nieotrzymane odsetki		
3. PRZYCHODY PODATKOWE NIE UJĘTE W KSIĘGACH		0,00
w tym:		
otrzymane dotacje		
4. KOREKTA PRZYCHODÓW BILANSOWYCH W STOSUNKU DO PODATKOWYCH		0,00
w tym		
wynik na sprzedaży środków trwałych		
wynik różnic kursowych		
5. RAZEM PRZYCHODY PODATKOWE (1-2+3+4)		905 306,74
w tym PRZYCHODY ZWOLNIONE		835 487,41
składki członkowskie		1 620,00
dotacje (projekty) UE		100 737,25
dotacje z budżetu gminy		733 130,16
6. KOSZTY RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT		917 465,47
7. KOSZTY NIESTANOWIĄCE KOSZTU UZYSKANIA PRZYCHODU		860 471,98
w tym:		
straty lat ubiegłych		26 604,57
koszty finansowane z dotacji UE		100 737,25
koszty finansowane z dotacji UM		733 130,16
pozostałe koszty działalności nieodpłatnej		
pozostałe koszty		
8. KOSZTY PODATKOWE NIE UJĘTE W KSIĘGACH		0,00
w tym		
9. KOREKTA KOSZTÓW BILANSOWYCH W STOSUNKU DO PODATKOWYCH		-1 620,00
w tym		
wynik na sprzedaży środków trwałych (+)		
wynik różnic kursowych (+)		
składki członkowskie (-)		-1 620,00
10. RAZEM KOSZTY PODATKOWE (6-7+8+9)		55 373,49

ZESTAWIENIE KOSZTÓW I PRZYCHODÓW W UJĘCIU BILANSOWYM I PODATKOWYM

	PRZYCHODY	KOSZTY	WYNIK
BILANSOWO	905 306,74	917 465,47	-12 158,73
PODATKOWO	905 306,74	55 373,49	849 933,25
PRZYCHODY ZWOLNIONE			835 487,41
WYNIK PODATKOWY			14 445,84
W TYM ZYSK ZWONIONY			14 445,84
		DO OPODATKOW.:	0,00

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 2015 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	330,00	1 620,00
R A Z E M	330,00	1 620,00

2.10B) Inne przychody określone statutem:

TYTUŁ	poprzedni rok podatkowy	obecny rok podatkowy
1. Dotacje Urzędu Miejskiego	1 224 207,04	733 130,16
Ogólna	0,00	0,00
COP	160 429,60	68 485,48
Świetlice (chatki)	479 897,11	475 800,00
Aktywność Społeczna Osób Starszych	79 160,82	0,00
Kluby Seniora	89 270,00	87 810,67
Promocja Równych Szans	37 767,99	40 184,01
Pozostałe na cele statutowe	64 100,00	60 850,00
2. Projekt POKL z dotacji UE	313 581,52	100 737,25
3. Pozostałe przychody statutowe	68 714,18	66 836,33
Darowizny	58 739,26	60 006,33
Przychody ze sprzedaży usług statutowych	9 254,99	4 900,00
Pozostałe	699,93	1 930,00
4. Pozostałe przychody operacyjne i finansowe	21 489,03	4 603,00
R A Z E M	1 314 410,25	905 306,74

2.10C) Koszty działalności statutowej:

TYTUŁ	poprzedni rok podatkowy	obecny rok podatkowy
1. Koszty działalności statutowej	1 322 838,60	890 773,67
Skarbnik	7 263,42	816,88
COP	167 056,00	72 610,01
Świetlice (chatki)	506 680,77	485 199,48
Aktywność Społeczna Osób Starszych	79 161,01	0,00
Kluby Seniora	107 035,21	106 970,61
Promocja Równych Szans	40 412,82	42 584,39
Pozostałe zadania statutowe	86 211,56	88 732,69
Realizacja projektu POKL z dotacji UE	329 007,81	93 859,61
2. Koszty administracyjne	1 163,99	50,00
3. Pozostałe koszty operacyjne i finansowe	17 022,23	26 641,80

RAZEM	1 341 014,82	917 465,47
-------	--------------	------------

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 sporządzenia sprawozdania z przepływu środków pieniężnych.

4.

4.1) Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym wyniosło:

TYTUŁ	LICZBA OSÓB	
	na dzień 31.12.2014	na dzień 31.12.2015
dyrektorzy	0	0
kierownicy	5	0
personel pozostały	11	0
ŚREDNIOROCZNE ZATRUDNIENIE	15,25	0,00

Jednostka nie czyniła współpracy 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 2015.

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

W roku 2015 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 30.03.2016

podpis osoby, której powierzono
przewodzenie ksiąg rachunkowych

Prezes Zarządu
Gabriela Skrzypek

Zastępca Prezesa
Aleksandra Kinasi

Skarbnik
Marian Pricel

Sekretarz
Maria Zachara

UCHWAŁA

z dnia 22.06.2015r.

Walnego Zebrania Członków

CHORZOWSKIEGO STOWARZYSZENIA POMOCY

SERCE

organizacja pożytku publicznego

z siedzibą w Chorzwowie, ul. Powstańców 70/3

w sprawie

zatwierdzenia sprawozdania finansowego i rozporządzenia wynikiem finansowym

Za 2015 r.

Walne Zebranie Członków Chorzowskiego Stowarzyszenia Pomocy SERCE z siedzibą w Chorzwowie zatwierdza roczne sprawozdanie finansowe za 2015 r. obejmujące:

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
2. Bilans sporządzony na dzień 31.12.2015 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę:
47 672,79
3. Rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r. wykazujący stratę:
-12 158,73
4. Informację dodatkową

Strata za 2015 rok powiększy koszty księgowe w 2016 roku.

Przewodniczący Zebrania

Prezes Zarządu

Gabriela Skrzypek

Zastępca Prezesa

Aleksandra Kinast

Skarbnik

Marian Pricel

Sekretarz

Maria Zachara
