

STOWARZYSZENIE EMAUS RZESZÓW

*Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od
01.01.2018 do 31.12.2018, obejmujące:*

- I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA
FINANSOWEGO
- II. BILANS
- III. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
- IV. INFORMACJĘ DODATKOWĄ

EMAUS - RZESZÓW 
STOWARZYSZENIE

Stowarzyszenie Emaus - Rzeszów

ul. Batorego 22

35-005 Rzeszów

NIP: 8133451088

REGON: 180124610

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Informacje ogólne

Stowarzyszenie Emaus-Rzeszów, z siedzibą mieszczącą się pod adresem: 35-005 Rzeszów, ul. Batorego 22, zostało utworzone dnia 27.02.2006 roku. Stowarzyszenie Emaus-Rzeszów osobowość prawną uzyskało z chwilą wpisu do KRS dnia 07.04.2006 r. Stowarzyszenie wpisane jest w Rejestrze Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji oraz samodzielnych Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Rzeszowie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000254532.

2. Przedmiot działalności

Stowarzyszenie uzyskało status organizacji pożytku publicznego dnia 28.05.2018 r. Stowarzyszenie prowadzi działalność statutową odpłatną oraz działalność statutową nieodpłatną.

Stowarzyszenie realizuje swoje cele poprzez:

Prowadzenie odpłatnej działalności pożytku publicznego w zakresie:

- sprzedaży produktów wytworzonych i usług świadczonych przez osoby zagrożone wykluczeniem społecznym oraz członków wspólnoty,
- sprzedaży używanych przedmiotów pochodzących ze zbiórki publicznej i z darowizn,
- sprzedaży surowców pochodzących z recyklingu.

Przy czym przychody uzyskane z tego tytułu są przeznaczane w całości na określoną statutem działalność pożytku publicznego, w szczególności związaną z prowadzeniem wspólnoty i pomocą dla osób zagrożonych wykluczeniem społecznym, odwiedzanie

w domu osób starszych i niepełnosprawnych, pomoc w robieniu zakupów i załatwianiu drobnych spraw codziennych (PKD 88.10.Z).

Prowadzenie nieodpłatnej działalności pożytku publicznego w zakresie:

- udzielania miejsca do pobytu, wyżywienia, odzieży, artykułów pierwszej potrzeby,
- udzielania miejsca do pracy na rzecz społeczeństwa lokalnego i wspólnoty, promowania, wdrażania i realizowania względem osób zagrożonych wykluczeniem:
- modelu samopomocy, solidarności i odpowiedzialnego wsparcia,
- integracji i reintegracji społecznej i zawodowej,
- skutecznych rozwiązań socjalnych i ekonomicznych.

Wspierania i pomocy w rozwiązywaniu problemów i spraw:

- socjalno-bytowych,
- zdrowotnych,
- uzależnień,
- prawnych,
- zawodowych,

także poprzez współpracę z innymi kompetentnymi instytucjami i osobami.

- wypłacania świadczenia o charakterze motywacyjno-socjalnym mieszkańcom domów i członkom wspólnoty systematycznie zaangażowanym w pracę na rzecz społeczeństwa lokalnego i Stowarzyszenia. Przy czym świadczenie to będzie do wysokości nie przekraczającej kwoty dochodu zwolnionego z podatku dochodowego od osób fizycznych.
- aktywizację zawodową osób bezrobotnych.
- organizowanie konferencji, seminariów i szkoleń.
- działania na rzecz promowania i rozwoju Podkarpacia.
- propagowanie działalności Stowarzyszenia oraz Ruchu Emmaüs International.

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzono na dzień 31.12.2018 r. za okres od 01.01.2018 roku do 31.12.2018 roku.

4. Czas trwania działalności jednostki

Czas trwania działalności Stowarzyszenia jest nieoznaczony. Zgodnie ze statutem Stowarzyszenia.

5. Założenie kontynuacji działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe Stowarzyszenia zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

6. Przyjęte zasady (polityka) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów (w tym amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego.

6.1 Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (Dz. U. z 2018 r. poz. 395) wraz z późniejszymi zmianami do ustawy.

Przy sporządzaniu sprawozdania finansowego stosuje się zasadę ciągłości, to znaczy w kolejnych latach obrotowych jednakowo grupowane są operacje gospodarcze, wyceniane aktywa i pasywa (w tym także dokonywane odpisy amortyzacyjne i umorzeniowe), ustalony wynik finansowy i sporządzane sprawozdanie finansowe.

Stowarzyszenie sporządza rachunek zysków i strat dla niektórych organizacji prowadzących działalność pożytku publicznego, w układzie kalkulacyjnym, zgodnie z załącznikiem nr 6 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (Dz. U. z 2018 r. poz. 395) wraz z późniejszymi zmianami do ustawy.

W sprawozdaniu finansowym Stowarzyszenie wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy Stowarzyszenia za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jego rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

6.2 Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne o wartości do 3500,00 zł odpisuje się jednorazowo w pełnej ich wartości w koszty, natomiast o wartości wyższej są amortyzowane według zasad i stawek podatkowych według zasad opisanych poniżej dla środków trwałych.

6.3 Środki trwałe

Stowarzyszenie nie zalicza do środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych przedmiotów i praw o wartości nabycia nie przekraczającej 3500,00 zł. Przedmioty o okresie używania dłuższym niż rok, lecz o wartości jednostkowej nie przekraczającej 3500,00 zł odpisuje się w koszty pod datą przekazania do używania w pełnej wartości początkowej, jako zużycie materiałów.

Kontrolę i ewidencję przedmiotów nie będących środkami trwałymi o wartości od 1500,00 zł do 3500,00 zł prowadzi się pozaksięgowo w sposób umożliwiający identyfikację każdego przedmiotu oraz miejsc ich użytkowania i osób za nie odpowiedzialnych.

Środki trwałe są amortyzowane metodą liniową za pomocą stawek podatkowych, począwszy od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu w którym ten środek trwały lub wartość wprowadzono do ewidencji. Przedmioty o wartości jednostkowej ponad 3500,00 zł wprowadza się do ewidencji bilansowej środków trwałych, natomiast odpisy amortyzacyjne ustala się i księguje w sposób uproszczony jednorazowo w pełnej ich wartości początkowej pod datą przekazania do używania.

6.4 Należności i zobowiązania

Należności i zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. W ciągu roku obrotowego bieżąca wycena operacji gospodarczych rozrachunkowych w kwocie wymagającej zapłaty z uwzględnieniem zasady ostrożności w wyniku systematycznej analizy sald, uwzględniając odsetki umowne i ustawowe.

Na dzień bilansowy należności i zobowiązania w walutach obcych wycenia się według kursu średniego ustalonego dla danej waluty na ten dzień przez NBP.

6.5 Środki pieniężne

Krajowe środki pieniężne gotówka i środki zgromadzone na rachunkach bankowych wykazuje się w ich wartości nominalnej.

Transakcje w walutach obcych wycenia się: wpływy po kursie kupna z dnia wpływu banku prowadzącego rachunek, rozchody wg kursu sprzedaży tego banku. Na dzień bilansowy waluty obce na rachunkach bankowych wycenia się według kursu średniego ustalonego przez NBP na ten dzień. Te same zasady stosuje się do walut obcych w kasie jednostki.

6.6 Zapasy

Ewidencję zapasów prowadzi się w sposób następujący:

- materiały przekazywane bezpośrednio z zakupu na potrzeby statutowe oraz paliwo w transporcie gospodarczym i na cele grzewcze odpisuje się w koszty w pełnej wartości wynikającej z faktur (rachunków) pod datą ich zakupów,
- towary stanowiące zapasy w magazynach wprowadza się do ksiąg rachunkowych w cenach zakupu (nabycia), zaś koszty związane z ich nabyciem jako nie mającego istotnego ujemnego wpływu na wartość zapasów i wynik finansowy zalicza się do kosztów handlowych.

Towary podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej, w której ujmuje się obroty i stany dla każdego składnika w jednostkach naturalnych i pieniężnych.

Rozchód w/w składników aktywów wycenia się kolejno po cenach (kosztach) tych składników aktywów, które stowarzyszenie wcześniej nabyło.

6.7 Fundusz statutowy

Fundusz założycielski wycenia się na dzień bilansowy w wartości nominalnej.

6.8 Rozliczenia międzyokresowe

Zarówno czynne jak i bierne rozliczenia międzyokresowe winny być rozliczane z zachowaniem zasady ostrożności. W ciągu roku obrotowego i na dzień bilansowy wycenia się w wysokości poniesionych kosztów, które dotyczą przyszłych okresów

sprawozdawczych.

6.9 Rezerwy

Rezerwy tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować. Wycenia się w ciągu roku obrotowego i na dzień bilansowy w uzasadnionej wiarygodnie wartości.

6.10 Przychody

Na przychody Stowarzyszenia składają się przede wszystkim przychody z działalności statutowej odpłatnej i nieodpłatnej, ujmowane w okresach których dotyczą. Zgodnie ze statutem stowarzyszenia, środki finansowe na działalność statutową pozyskiwane są poprzez:

- prowadzenie zbiórki publicznej szczególnie na terenie województwa podkarpackiego, w celu nieodpłatnego pozyskiwania i sprzedaży wszelkich rzeczy użytecznych, usług i darowizn,
- pozyskiwanie i sprzedaż nieodpłatnych towarów pochodzących z kraju i z zagranicy,
- prowadzenie sprzedaży i aukcji także w internecie,
- prowadzenie akcji i działań w połączeniu z innymi organizacjami i instytucjami krajowymi, zagranicznymi i międzynarodowymi o podobnym profilu działalności, organizacji grantodawczych,
- udział w konkursach o przyznawanie dofinansowania w kraju i za granicą na realizację zadań określonych celami statutowymi Stowarzyszenia.
- prowadzenie strony internetowej i aktywność w mediach społecznościowych,
- realizację programów skierowanych do różnorodnych grup zagrożonych wykluczeniem społecznym i zawodowym.
- dbałość o środowisko naturalne, recykling, odpowiedzialną gospodarkę odpadami i stosowanie w praktyce odnawialnych źródeł energii.

Na wynik finansowy Stowarzyszenia wpływają ponadto:

- pozostałe przychody operacyjne pośrednio związane z działalnością Stowarzyszenia w zakresie m. in. zysków i strat ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, aktualizacji

wyceny aktywów niefinansowych, utworzenia i rozwiązania rezerw na przyszłe ryzyko, kar, grzywien, odszkodowań,

- przychody finansowe z tytułu odsetek, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi.

6.11 Koszty

Stowarzyszenie prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym i kalkulacyjnym (zespół 4 i 5).

Na wynik finansowy Stowarzyszenia wpływają w głównej mierze koszty działalności statutowej odpłatnej oraz nieodpłatnej, jak również koszty administracyjne. Ponadto, na wynik finansowy Stowarzyszenia wpływają również:

- pozostałe koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością Stowarzyszenia w zakresie m. in. zysków i strat ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, aktualizacji wyceny aktywów niefinansowych, utworzenia i rozwiązania rezerw na przyszłe ryzyko, kar, grzywien, odszkodowań,

- koszty finansowe z tytułu odsetek, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi.

Data: 27.03.2019

Sporządził:

Małgorzata Grabias

Data: 27.03.2019

Zatwierdził:

1. Krzysztof Serwiński
2. Grażyna Moskał
3. Bogusław Macałka

II. BILANS

Stowarzyszenie Emaus - Rzeszów

ul. Batorego 22

35-005 Rzeszów

NIP: 8133451088

BILANS DLA NIEKTÓRYCH ORGANIZACJI PROWADZĄCYCH DZIAŁALNOŚĆ POŻYTKU PUBLICZNEGO

BILANS SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31.12.2018r.

	AKTYWA	PLN	
		31.12.2017	31.12.2018
A	AKTYWA TRWAŁE	7 000 987,91	6 887 986,84
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	7 000 987,91	6 887 986,84
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	59 732,11	122 097,96
I	Zapasy	49 226,72	101 679,35
II	Należności krótkoterminowe	0,00	442,88
III	Inwestycje krótkoterminowe	9 023,18	17 352,76
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 482,21	2 622,97
C	NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ FUNDUSZ STATUTOWY	0,00	0,00
	AKTYWA RAZEM	7 060 720,02	7 010 084,80

	PASywa	PLN	
		31.12.2017	31.12.2018
A	FUNDUSZ WŁASNY	937 925,74	1 189 536,33
I	Fundusz statutowy	0,00	937 925,74
II	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	808 615,53	- 16 597,33
VI	Zysk (strata) netto	129 310,21	268 207,92
B	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	6 122 794,28	5 820 548,47
I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe	2 046 436,76	4 083 739,68
III	Zobowiązania krótkoterminowe	2 346 203,17	26 584,4
IV	Rozliczenia międzyokresowe	1 730 154,35	1 710 224,39
	PASYWA RAZEM	7 060 720,02	7 010 084,80

Data: 27.03.2019

Sporządził:

Małgorzata Grabias

Data:

Zatwierdził:

1. Krzysztof Serwiński
2. Grażyna Moskał
3. Bogusław Macałka

III. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Stowarzyszenie Emaus-Rzeszów
 ul. Batorego 22
 35-005 Rzeszów
 NIP: 8133451088

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT DLA NIEKTÓRYCH ORGANIZACJI PROWADZĄCYCH DZIAŁALNOŚĆ POŻYTKU PUBLICZNEGO

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT SPORZĄDZONY ZA OKRES 01.01.2018 - 31.12.2018

	Wyszczególnienie	PLN	
		31.12.2017	31.12.2018
A.	Przychody z działalności statutowej	1 885 779,02	1 746 296,91
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	944 621,79	804 621,44
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	941 157,23	941 675,47
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B.	Koszty działalności statutowej	1 482 041,44	1 149 800,00
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	274 777,79	231 374,45
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	1 207 263,65	918 425,55
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	403 737,58	596 496,91
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	148 888,31	175 507,55
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+ F - G)	254 849,27	420 989,36
I.	Pozostałe przychody operacyjne	20 009,96	31 321,62
J.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	2 189,85
K.	Przychody finansowe	26 217,42	21 665,40
L.	Koszty finansowe	171 766,44	203 519,61
M.	Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)	129 310,21	268 266,92
N.	Podatek dochodowy	0,00	59,00
O.	Zysk (strata) netto (M - N)	129 310,21	268 207,92

Data: 27.03.2019

Sporządził:

Małgorzata Grabias

Data: 27.03.2019

Zatwierdził:

1. Krzysztof Serwiński
2. Grażyna Moskal
3. Bogusław Macała

IV INFORMACJA DODATKOWA

1. Stowarzyszenie nie posiada żadnych zobowiązań finansowych z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie.
2. Stowarzyszenie w 2018 r. nie udzielało zaliczek i kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju.
3. Dane uzupełniające o aktywach i pasywach wykazanych w bilansie.

Wyszczególnienie	Kwota (PLN)
SUMA AKTYWÓW: 7 010 084,80	
AKTYWA TRWAŁE:	6 887 986,84
II. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	6 887 986,84
- grunty	234 735,50
- budynki	6 653 251,34
AKTYWA OBROTOWE:	122 097,96
I. ZAPASY	101 679,35
- towary	101 679,35
II. NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	442,88
2. Należności od pozostałych jednostek	442,88
a. z tyt. dostaw i usług o okresie spłaty:	442,88
- do 12 miesięcy	381,23
c. inne	61,65
III. INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE	17 352,76
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach:	17 352,76
SUMA PASYWÓW: 7 010 084,80	
FUNDUSZ WŁASNY:	1 189 536,33
I. FUNDUSZ STATUTOWY	937 925,74
II. ZYSK (STRATA) Z LAT UBIEGŁYCH	- 16 597,33
III. ZYSK (STRATA) NETTO	268 207,92
ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA:	5 820 548,47

STOWARZYSZENIE EMAUS RZESZÓW

II. ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE:	4 083 739,68
2. Wobec pozostałych jednostek	4 083 739,68
a. kredyty i pożyczki	4 083 739,68
III. ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE:	26 584,40
2. Wobec pozostałych jednostek	26 584,40
d. z tyt. dostaw i usług o okresie spłaty:	22 961,30
- do 12 miesięcy	22 961,30
g. z tyt. podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	3 623,10

4. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego (okresu sprawozdawczego), zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, sprzedaży, likwidacji oraz stan końcowy na koniec roku uwzględniający umorzenie tych składników.

Wykaz składników majątku trwałego na dzień 31.12.2018 r.

I. Wartości niematerialne i prawne

Stan na 01.01.2018	Zwiększenie „+”, zmniejszenia „-” do dnia 31.12.2018 r.			Stan na 31.12.2018
	Nabycia, wytworzenia	Likwidacji, sprzedaży	Aktualizacji wartości	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

II. Rzeczowy majątek trwały

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2018	Zwiększenie „+”, zmniejszenia „-” do dnia 31.12.2018 r.			Stan na 31.12.2018
			Nabycia, wytworzenia	Likwidacji, sprzedaży	Aktualizacji wartości	
1	Grunty	234 735,50	0,00	0,00	0,00	234 735,50
2	Budynki i budowle	6757560,02	0,00	0,00	0,00	6 653 251,34
3	Urządzenia techniczne i	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

STOWARZYSZENIE EMAUS RZESZÓW

	maszyny					
4	Środki transportowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wykaz amortyzacji składników majątku trwałego na dzień 31.12.2018 r.:

I. Wartości niematerialne i prawne

Amortyzacja w roku obrotowym	Zmniejszenia umorzenia w ciągu roku obrotowego	Stan na 31.12.2018	Wartość netto
0,00	0,00	0,00	0,00

II. Rzeczowy majątek trwały

Lp.	Wyszczególnienie	Amortyzacja w roku obrotowym	Zmniejszenia umorzenia w ciągu roku obrotowego	Stan na 31.12.2018	Wartość netto
1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Budynki i budowle	104 308,68	0,00	300 652,08	6 653 251,34
3	Urządzenia techniczne i maszyny	958,11	0,00	1517,01	1676,68
4	Środki transportowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00

5. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Nie dotyczy

6. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu.

Nie dotyczy

7. Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem źródeł.

Rodzaj uzyskanego przychodu:	Kwota (PLN)
Przychody z działalności statutowej:	1 746 296,91
- odpłatnej	941 675,47
- nieodpłatnej	804 621,44

Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pochodzą ze zbiórek publicznych, dobrowolnych wpłat na konto bankowe i konto Dotpay osób fizycznych, darowizn towarów używanych otrzymanych od członków wspólnoty Emmaus z różnych krajów UE oraz ze składek członkowskich.

Przychody z tyt. składek członkowskich w 2018 roku wyniosły 1088,00 zł.

Przychody z działalności statutowej odpłatnej pochodzą ze sprzedaży towarów używanych oraz zwrotu kosztów eksploatacji pracowników zamieszkałych w budynku należącym do Stowarzyszenia.

8. Informacje o strukturze i rodzaju poniesionych kosztów.

Rodzaj poniesionego kosztu:	Kwota (PLN)
KOSZTY DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ NIEODPŁATNEJ:	231 374,45
- amortyzacja	104 308,68
- zużycie materiałów i energii	78 605,99
- podatki i opłaty	1 770,60

STOWARZYSZENIE EMAUS RZESZÓW

- pozostałe koszty	46 689,18
KOSZTY DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ ODPŁATNEJ:	177 001,98
- zużycie materiałów i energii	57 330,32
- usługi obce	83 662,87
- podatki i opłaty	2 780,26
- wynagrodzenia	24 244,62
- pozostałe koszty	52 932,71
- wartość sprzedanych towarów	741 423,57
KOSZTY ADMINISTRACYJNE:	175 507,55
- zużycie materiałów i energii	2 063,39
- usługi obce	19 343,49
- podatki i opłaty	3 659,76
- wynagrodzenia	146 521,71
- pozostałe koszty	3 919,20

9. Wskazanie kosztów poniesionych przez Stowarzyszenie, nie będących kosztami poniesionymi zgodnie ze statutem:

- koszty poniesione na rzecz członków Komisji Rewizyjnej : 78,00 zł
- zapłacone odsetki od nieterminowych płatności: 317,04 zł

Poniesienie ww. kosztów, spowodowało obowiązek podatkowy w podatku dochodowym od osób prawnych. Zobowiązanie podatkowe z tyt. CIT za 2018 wyniosło 59,00 zł.

10. Wskazanie pozycji które wpłynęły na stratę z lat ubiegłych.

W związku z ujawnieniem błędów rachunkowych z poprzednich okresów sprawozdawczych, dokonano korekty błędnych księgowania.

Korekta dotyczyła m. in. poprawienia i doprowadzenia do stanu rzeczywistego błędnych sald kont dotyczących zobowiązań z tyt. kredytów i pożyczek.

Kwota ujawnionych w wyniku przeprowadzonych korekt błędów spowodowała powstanie straty z lat ubiegłych w wys. 16 597,33 zł.

11. Fundusz Statutowy na dzień 31.12.2018 r. wynosi 937 925,74 zł.

Za rok obrotowy 2018 Stowarzyszenie wykazało zysk w wysokości 268 207,92 zł.

Zysk ten wpłynie na zwiększenie funduszu statutowego, przeznaczonego na finansowanie działalności statutowej jednostki.

12. Stowarzyszenie uzyskało status organizacji pożytku publicznego 28.05.2018 r. Od tego czasu, do końca roku 2018 przychody i koszty z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych nie wystąpiły.

Data: 27.03.2019

Sporządził:

Małgorzata Grabias

Data: 27.03.2019

Zatwierdził:

1. Krzysztof Serwiński
2. Grażyna Moskał
3. Bogusław Macałka