

STOWARZYSZENIE PRZYJACIÓŁ SŁOWAKA  
ul. gen. Henryka Dąbrowskiego 36  
41-500 Chorzów

Chorzów, dn.21.05.2019 r.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO  
NA DZIEŃ 31-12-2018

1. Stowarzyszenie Przyjaciół Słowaka z siedzibą w Chorzowie ul. gen. H.Dąbrowskiego 36  
KRS:0000025586 Regon:273283816 NIP: 627-22-90-713
2. Czas trwania jednostki jest nieograniczony.
3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym : od 01-01-2018 r. do 31-12-2018 r.
4. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.
5. Majątek jednostki został wyceniony zgodnie z zasadami rachunkowości i przyjętą Uchwałą Zarządu Nr 59/03/2017 Polityką Rachunkowości na podstawie zestawienia aktywów i pasywów. Organizacja posiada środki finansowe tylko w walucie polskiej i wycenia je w wartości nominalnej. Posiada środki trwałe w postaci podestu (sceny) i aparatu fotograficznego, które podlegają liniowej amortyzacji.

INFORMACJA DODATKOWA

1. Organizacja nie ma żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie.
2. Organizacja nie udziela kredytów członkom organów administracyjnych, zarządzających i nadzorujących, a także nie ma zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju.
3. Na majątek organizacji składają się:
  - A. **Aktywa Trwałe** – środki trwałe w wys. 6.297,69 zł. – scena zakupiona i wprowadzona do ewidencji w maju 2014 r. w kwocie 15.865,03 zł., którego dotychczasowa amortyzacja wyniosła 14.543,10 zł. oraz aparat cyfrowy zakupiony w lipcu 2017 w wys. 6.943,00 zł. którego dotychczasowa amortyzacja wyniosła 1.967,24 zł..
  - B. **Aktywa Obrotowe** – 218.315,70 zł. w tym;
    - a. lokata w banku 7.389,73 zł.
    - b. konto stypendia 19.898,94 zł.
    - c. konto podstawowe Stowarzyszenia obóz zimowy i Hiszpania w 2019) 119.166,31 zł. (w tym wpłaty na
    - d. konto Rady Rodziców 69.583,55 zł.
    - e. gotówka w kasie Stowarzyszenia zimowy) 2.217,25 zł. (w tym obóz
    - f. gotówka w kasie Rada Rodziców 59,92 zł.

- C. Pasywa Fundusz Własny** – 156.313,39 zł. w tym;
- a. Fundusz statutowy 29.774,53 zł.
  - b. Zysk z ubiegłych lat 174.466,19 zł.
  - c. Strata za 2018 r. 47.927,33 zł.
- D. Pasywa Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania** – 68.300 zł. w tym;
- a. Rozliczenia międzyokresowe 68.300,00 zł. zaliczki na obóz zimowy na 2019 rok

4. Na przychody Jednostki składają się:
- a. składki członkowskie 780,00 zł.
  - b. wpłaty z OPP 1% 17.441,30 zł.
  - c. odsetki bankowe 191,08 zł.
  - d. wpłaty na stypendia 13.505,00 zł.
  - e. zbiórki publiczne 2.993,00 zł.
  - f. darowizny na Stowarzyszenie 37.151,40 zł.
  - g. dotacja Urząd Miasta Chorzów 9.320,00 zł. „Piosenki są jak mosty”
  - h. darowizny Rady Rodziców 127.253,00 zł.
  - i. odpłatna działalność 298.689,81 zł. (w tym: obóz zimowy, Anglia, Hiszpania, Bał Absolwentów).
5. Na poniesione koszty Jednostki składają się:
- a. amortyzacja 4.561,68 zł.
  - b. wynagrodzenia 36.407,30 zł.
    - z działalności nieodpłatnej 17.996,00
    - z działalności odpłatnej 18.411,30
  - c. wpłaty z OPP 1% 17.441,30 zł.
  - d. wypłaty stypendia 24.200,00 zł.
  - e. pozostałe koszty działalności nieodpłatnej Stowarzyszenia 10.935,41 zł.
  - f. pozostałe koszty działalności nieodpłatnej Rada Rodziców 137.604,10 zł.
  - g. pozostałe koszty działalności odpłatnej 324.173,21 zł.
- różnica pomiędzy przychodami a kosztami z działalności odpłatnej stanowią zaliczki na obóz zimowy i wyjazd młodzieży do Hiszpanii w 2019 roku
6. Duży wpływ na działalność Stowarzyszenia wywiera nieodpłatna prowadzenie działalności finansowej Rady Rodziców, czyli darowizny rodziców/opiekunów młodzieży Akademickiego Zespołu Szkół Ogólnokształcących w Chorzowie na rzecz pomocy funkcjonowania i działalności szkoły, polepszenia warunków nauczania młodzieży, dofinansowania do wyjazdów szkolnych, organizacji imprez zakresu kultury i turystyki oraz zakup pomocy naukowych itp.. Przychody z tej nieodpłatnej działalności wynoszą 119.253,00 zł. a koszty 137604,10 zł.. Ujemna kwota zysku tzw. strata powstała w wyniku zaksięgowania zaliczek na obóz zimowy w 2019 r. 68.300,00 zł na rozliczeniach międzyokresowych przychodów.

GLÓWNY KSIĘGOWY

  
mgr Katarzyna Sak